

DISEÑO DE UN SISTEMA DE CONTROL EN LÍNEA PARA EL REGISTRO Y
SEGUIMIENTO DE LAS METAS DEL PLAN DE DESARROLLO DEL MUNICIPIO
DE NOBSA - BOYACA

DIANA JULIETH ALBARRACIN BONZA

MARTHA CLEMENCIA RINCON PEREZ

UNIVERSIDAD PEDAGOGICA Y TECNOLOGICA DE COLOMBIA

FACULTAD SECCIONAL SOGAMOSO

ESCUELA DE CONTADURIA PÚBLICA

SOGAMOSO

2015

DISEÑO DE UN SISTEMA DE CONTROL EN LÍNEA PARA EL REGISTRO Y
SEGUIMIENTO DE LAS METAS DEL PLAN DE DESARROLLO DEL MUNICIPIO
DE NOBSA - BOYACA

DIANA JULIETH ALBARRACIN BONZA

MARTHA CLEMENCIA RINCON PEREZ

TRABAJO DE GRADO: PRACTICA EMPRESARIAL

DIRECTORA: CLAUDIA AMEZQUITA

UNIVERSIDAD PEDAGOGICA Y TECNOLOGICA DE COLOMBIA

FACULTAD SECCIONAL SOGAMOSO

ESCUELA DE CONTADURIA PÚBLICA

SOGAMOSO

2015


NOTA DE ACEPTACION: _____



C.P. CLAUDIA ESPERANZA AMEZCUITA
DIRECTOR DEL PROYECTO



C.P. CLAUDIA SOFIA BLANCO IBAÑEZ
JURADO 1



ADM. CARLOS EDUARDO CHAVES MORALES
JURADO 2

Sogamoso, Diciembre de 2015

TABLA DE CONTENIDO

	PAG
1. INTRODUCCION	7
2. PLANTEAMIENTO DEL PROBLEMA	9
3. FORMULACION DE LA PREGUNTA DE INVESTIGACION	12
3.1. SISTEMATIZACION	12
4. JUSTIFICACION	13
5. OBJETIVOS	15
5.1. OBJETIVO GENERAL	15
5.2. OBJETIVOS ESPECIFICOS	15
6. MARCO REFERENCIAL	16
6.1. MARCO INSTITUCIONAL	16
6.2. MARCO TEORICO	20
6.3. MARCO CONCEPTUAL	24
6.4. MARCO LEGAL	26
6.5. MARCO HISTORICO	27
6.6. MARCO ESPACIAL	31
7. RESULTADOS	32
7.1. PROCESOS Y PROCEDIMIENTOS, PARA LA DEFINICIÓN DE LAS METAS DEL PLAN DE DESARROLLO “NOBSANOS POR SIEMPRE”	32
7.2. REQUERIMIENTOS TÉCNICOS, OPERATIVOS Y ECONÓMICOS NECESARIOS PARA IMPLEMENTAR UN SISTEMA DE CONTROL EN LÍNEA	51
7.3. PROCESO DE VALIDACION DEL SISTEMA DE CONTROL EN LA ALCALDI A DE NOBSA	54

7.4.	DISEÑO DEL SISTEMA DE CONTROL EN LINEA PARA LA ALCALDIA DE NOBSA.	55
8.	CONCLUSIONES	58
9.	RECOMENDACIONES	59
10.	BIBLIOGRAFIA	60
11.	ANEXOS	62

LISTA DE TABLAS

Nº	TITULO DE LA TABLA	PAG
1.	ACTUALIZACION MODELO ESTANDAR DEL CONTROL INTERNO	42
2.	EJEMPLO INDICADOR DE META DEL PLAN DE DESARROLLO "NOBSANOS POR SIEMPRE"	46
3	REQUERIMIENTOS TECNICOS DEL DISEÑO DE SISTEMA DE CONTROL	71
4	PRESUPUESTO GENERAL DEL DISEÑO DEL SISTEMA DE CONTROL	72

INDICE DE ANEXOS

N°	ANEXO	PAG
1	NORMATIVA APLICADA	62
2	ENTREVISTA FUNCIONARIO OFICINA DE PLANEACION SOGAMOSO	66
3	REQUERIMIENTOS TECNICOS DEL DISEÑO DE CONTROL	71
4	ESCALABILIDAD DEL DISEÑO DE CONTROL	72
5	REQUERIMIENTOS ECONOMICOS DEL DISEÑO DE CONTROL	72
6	CONSTANCIA DE ENTREGA – OFICINA DE PLANEACION, OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS ALCALDIA DE NOBSA	73
7	ACTA DE VALIDACION DEL DISEÑO DEL SISTEMA	74
8	MANUAL DEL USUARIO DEL DISEÑO DE CONTROL	77

1. INTRODUCCION

Este trabajo nace como respuesta a la debilidad que se evidencia en la alcaldía de Nobsa, en lo referente al control y seguimiento de sus metas y programas establecidos dentro del plan de desarrollo “NOBSANOS POR SIEMPRE”.

Es por esto que se busca fortalecer el control y seguimiento existente, por medio de un diseño de sistema que le permita a la administración municipal monitorear la eficiencia y la eficacia de la ejecución de su plan de desarrollo articulándolo con las herramientas tecnológicas existentes para una adecuada toma de decisiones y de esta manera satisfacer las necesidades de los usuarios de la información.

Para la elaboración de este diseño, se tuvieron en cuenta los parámetros establecidos por la administración en la definición de metas del los planes y programas del plan de desarrollo; de igual forma se tuvieron en cuenta los requerimientos necesarios para que este diseño fuera funcional dentro de la alcaldía y la validación de los secretarios quienes son los encargados de realizar el seguimiento y control y quienes finalmente avalaron su funcionamiento y reconocieron su importancia.

Gracias a este diseño, los funcionarios de la alcaldía podrán diligenciar la información correspondiente a los programas que ellos tengan a cargo, y verificar de igual manera el grado de avance de sus programas con el plan de desarrollo y medir su gestión a lo largo del cuatrenio.

Una de las fortalezas mas grandes de este diseño, es que puede acoplarse a otro plan de desarrollo, así mismo como adicionar o suprimir herramientas; de acuerdo a los requerimientos y usos de la información.

Finalmente, se recomendó a la administración municipal de Nobsa, realizar un seguimiento oportuno al proceso de implementación del sistema de control en línea con el fin de asegurar su adecuado funcionamiento; y fortalecer su desempeño y aplicación por medio de un acto administrativo, con el fin de dotar a la siguiente administración de esta herramienta.

2. PLANTEAMIENTO DEL PROBLEMA

“En cada municipio habrá un alcalde, jefe de la administración local y representante legal del municipio, que será elegido popularmente para períodos institucionales de cuatro años”¹, en el momento de ser elegido impartirá las orientaciones para la elaboración del plan de desarrollo conforme al programa de gobierno presentado al inscribirse como candidato². Los Planes de Desarrollo Municipal (PDM) y Departamental (PDD) son el principal instrumento para la gestión de las políticas públicas en el nivel subnacional, a través de la cual un gobierno orienta el desarrollo del territorio, definiendo las acciones en el marco de sus competencias, así como la asignación de los recursos de inversión.³

Con la expedición de la Ley Orgánica de Planeación- Ley 152 de 1994- la realidad del país muestra que alrededor de los planes de desarrollo se ha generado una cultura de planeación enfocada a la formulación de programas y proyectos, sin un adecuado encadenamiento entre productos y resultados.⁴ La elaboración de planes de desarrollo, planes indicativos, planes de acción, planes operativos anuales de inversiones, presupuesto, etc., forman parte de la dinámica y práctica de las autoridades territoriales, pero son pocos los municipios y departamentos que logran articular estos instrumentos de planeación, con la programación y presupuesto de inversión o con un sistema de seguimiento y de evaluación. Esta es una de las grandes falencias que impide que las políticas y programas definidos se materialicen, y que la administración desempeñe un rol efectivo en la creación de valor público⁵

¹ Constitución política de Colombia. Edición 1991. Artículo 314

² Ley 152 de 1994

³ GUÍA SINERGIA TERRITORIAL. Departamento Nacional de planeación. Bogotá D.C. 2011. Disponible en: Departamento Nacional de Planeación

⁴ Ibídem

⁵ Ibídem

Uno de los problemas más comunes que enfrentan muchas administraciones públicas, es la ausencia de un método eficaz y sistemático para medir el rendimiento de su gestión y evaluar sus resultados. El interés tanto administrativo como político, se ha orientado más bien a controlar los insumos, o inputs, que recibe la Administración pública y a garantizar la observación de normas y procedimientos. De hecho medir el coste o bien evaluar el rendimiento de la prestación de los servicios públicos, no era, hasta hace relativamente pocos años una preocupación fundamental.⁶

En el municipio de Nobsa en el departamento de Boyacá el alcalde electo 2012-2015 estableció el Plan de Desarrollo Municipal denominado NOBSANOS POR SIEMPRE, en donde la planeación está enfocada a la formulación de dimensiones, sectores, programas, subprogramas, metas de resultado, metas de producto e indicadores; encaminados coherentemente, pero que requieren de una herramienta o instrumento de planeación de las inversiones y de los presupuestos que contribuyan a evidenciar un adecuado y real seguimiento físico y financiero en el transcurso del cuatrienio.

Se evidencia que la alcaldía de Nobsa posee una debilidad en el control. ya que no cuenta con la hoja de vida de los indicadores siendo estas las cuales fundamentan al plan de desarrollo ya que es allí donde nace la medición, el seguimiento y el control a las metas. Por tal razón la Alcandía debería integrar al sistema de control existente un diligenciamiento y diseño en línea, de fichas de seguimiento de indicadores de metas de producto que contribuyan a la administración municipal a monitorear la eficacia y eficiencia en la ejecución de sus inversiones y por ende a informar sobre el desarrollo de su gestión a la ciudadanía, a través de los ejercicios de rendición de cuentas.

⁶ MEJIA, Lira. José. La evaluación como herramienta para una gestión pública orientada a resultados. PDF. Disponible en: unpan1.un.org

Ya que de no cumplirse se estaría faltando a la definición sobre la GESTIÓN PÚBLICA de la Constitución Nacional de 1991 en su artículo 270: “el proceso que integra en forma permanente el ejercicio de la planeación estratégica, la implementación de políticas, ejecución de programas y proyectos, el seguimiento y evaluación, y la rendición de cuentas a través del cual la Nación y las entidades territoriales, en el marco de sus competencias, se organizan para cumplir los objetivos y metas de desarrollo integral y el logro de los fines esenciales del Estado colombiano” , es por esto que la Alcaldía del municipio de Nobsa está comprometida al cumplimiento de sinergia territorial⁷

⁷ SINERGIA TERRITORIAL. El Sistema Nacional de Evaluación de Gestión y Resultados de Políticas Públicas.
Disponible en: DNP

3. FORMULACION DE LA PREGUNTA DE INVESTIGACION

¿Cómo asegurar el adecuado registro, seguimiento y control de los programas y/o proyectos del plan de desarrollo del municipio de Nobsa-Boyacá, a través del diseño de un sistema de control en línea?

3.1. SISTEMATIZACION

- ¿Cómo ha sido el proceso de establecimiento de metas en los programas y/o proyectos del plan de desarrollo en el municipio de Nobsa Boyacá?
- ¿Qué requerimientos, especificaciones y características, económicas, técnicas y operativas deberán aplicarse en un sistema de control en línea para el registro y seguimiento de las metas del plan de desarrollo del municipio de Nobsa-Boyacá?
- ¿Cómo validar que el diseño del sistema sea entendido, para su desarrollo y aplicación, por parte de los funcionarios de la administración encargados del seguimiento y evaluación de las metas y programas del plan de desarrollo Nobsanos por siempre?

4. JUSTIFICACION

La administración municipal de los entes territoriales se encuentra dirigida principalmente por la figura de un Alcalde, quien es el encargado de velar por las necesidades e intereses de la población; además de “presentar oportunamente al Concejo municipal los proyectos de acuerdo sobre los planes y programas de desarrollo económico y social, obras públicas, presupuesto anual de rentas y gastos y los demás que estime convenientes para la buena marcha del municipio”⁸. Todo esto con el fin de cumplir las expectativas y metas de su plan de desarrollo.

Actualmente varios municipios y ciudades del país, se han destacado por ejecutar sus planes de desarrollo con resultados a la vista; sin embargo, en muchos casos los recursos públicos siguen siendo desviados para otros fines que no están encaminados precisamente al bienestar de una comunidad.

Es por esto, que el gobierno nacional ha venido desarrollando distintas herramientas de vigilancia que permitan hacer un control en la puesta en marcha de los planes de desarrollo, una de ellas es la “estrategia de Sinergia Territorial que busca orientar a los entes territoriales para fomentar el diseño y uso de sistemas de seguimiento y evaluación al plan de desarrollo”⁹ esta estrategia se encuentra encaminada a mostrar resultados, no solo a las entidades de control gubernamental sino a la comunidad, quienes por medio de la rendición de cuentas (“mecanismo legal y ético, que tiene todo funcionario o persona de responder e informar por la administración, el manejo y los rendimientos de fondos, bienes o recursos públicos asignados y los resultados en el cumplimiento

⁸ Constitución Política de Colombia. Edición 1991. Artículo. 315

⁹ GUÍA SINERGIA TERRITORIAL. Departamento Nacional de planeación. Bogotá D.C. 2011. Disponible en: Departamento Nacional de Planeación

del mandato que le ha sido conferido”¹⁰) se informan del avance y materialidad del plan de desarrollo.

La importancia de esta propuesta, radica en la secuencia lógica que debe tener el control y seguimiento del plan de desarrollo, articulándolo con las herramientas tecnológicas que actualmente se manejan en el país; ya que es necesario satisfacer la demanda de información que requieren los stakeholders en tiempo real. El sistema de control en línea, le permitirá a la administración del municipio de Nobsa – Boyacá, inspección y seguimiento de las metas del plan de desarrollo en tiempo real, así como la retroalimentación de indicadores a medida que se cumplan con dichas metas, de igual forma le permitirá establecer un adecuado sistema de gestión de información que busca no solo satisfacer las necesidades de información de los administrativos y usuarios, si no que a su vez contribuya de manera significativa a la toma de decisiones, tanto de los administradores electos, como de los electores quienes finalmente son los más interesados en que los planes de desarrollo se lleven a cabo con agilidad y transparencia.

¹⁰ RENDICION DE CUENTAS. Definición y ámbito de aplicación. Contraloría General de la Nación. 2013
Disponible en: <http://www.contraloriagen.gov.co/rendicion-de-cuenta>

5. OBJETIVOS

5.1. OBJETIVO GENERAL:

Diseñar un sistema para el adecuado registro, seguimiento y control de los programas y/o proyectos del plan de desarrollo para el municipio de Nobsa - Boyacá

5.2. OBJETIVOS ESPECÍFICOS:

- Identificar los procesos y procedimientos establecidos por la administración, para la definición de las metas y el establecimiento de parámetros de medición y seguimiento de los programas y/o proyectos del plan de desarrollo.
- Establecer los requerimientos técnicos, operativos y económicos necesarios para implementar un sistema de control en línea para la medición y seguimiento de los programas y/o proyectos del plan de desarrollo municipal.
- Validar que el diseño del sistema sea entendido, para su desarrollo y aplicación, por parte de los funcionarios de la administración encargados de la evaluación y seguimiento de las metas y programas del plan de desarrollo Nobsanos por siempre.

6. MARCO REFERENCIAL

6.1. MARCO INSTITUCIONAL:

Dentro del marco institucional encontramos, las generalidades y disposiciones establecidas dentro del plan de desarrollo municipal “NOSBSANOS POR SIEMPRE”; su misión, su visión y sus dependencias con sus respectivas funciones.

Misión: “Generar condiciones para una mejor calidad de vida en la población Nobsana, potencializando sus capacidades en aras de alcanzar su desarrollo integral”¹¹.

Visión: “Para el año 2015 el municipio de Nobsa tendrá ciudadanos que avanzan hacia su máximo potencial individual y social, caracterizado por implementar un esquema de desarrollo incluyente, eficiente, sostenible e innovador; una sociedad integral con educación y salud de calidad, apoyada en una economía competitiva, amigable con el medio ambiente y soportada bajo una gestión eficiente.”¹²

Secretaría de Gobierno, Salud y Educación

- ¹³Velar por el respeto de los derechos civiles, garantías sociales y salvaguarda de la vida, honra y bienes de los ciudadanos.
- Elaborar las disposiciones que se requieran para la aplicación y cumplimiento de las normas de policía vigentes.
- Proponer, coordinar, fomentar y ejecutar políticas, acciones y programas de convivencia y participación ciudadana.

¹¹ INFORMACION MUNICIPIO DE NOBSA. Misión, visión y objetivos del municipio. 2012 Disponible en: <http://www.nobsa-boyaca.gov.co>

¹² Ibídem

¹³ INFORMACION MUNICIPIO DE NOBSA. Funciones de las secretarías del municipio de Nobsa. 2012 Disponible en: <http://www.nobsa-boyaca.gov.co>

- Generar espacios de concertación entre los ciudadanos, para la solución pacífica de conflictos y el rescate de diálogo y la concertación.
- Fijar programas en materia de educación.
- Estar en correcta coordinación con la E.S.E. Salud Nobsa para desarrollar todos los programas en materias de salud.
- Velar porque la administración municipal cumpla con sus funciones constitucionales y legales para satisfacer las necesidades de los ciudadanos.

Secretaría de Planeación, Obras y Servicios Públicas

- ¹⁴Programar, coordinar, dirigir y controlar la elaboración y ejecución del Plan de Desarrollo, los programas y proyectos del Plan de inversión.
- Participar en la elaboración del Presupuesto Municipal de Inversiones.
- Adoptar y manejar el banco de proyectos Municipal con el fin de priorizar necesidades y recursos.
- Tramitar solicitudes de construcción, uso del suelo y división de terrenos en el área Municipal.
- Atender al público en forma cortés, oportuna y cordial y absolver consultas que no requieran ser llevadas a otras dependencias.
- Las demás que le asigne el concejo Municipal y que sean compatibles con la naturaleza de sus responsabilidades.

Secretaría de Hacienda

- ¹⁵Planear y proyectar el manejo financiero del Municipio de Nobsa

¹⁴ INFORMACION MUNICIPIO DE NOBSA. Funciones de las secretarías del municipio de Nobsa. 2012
 Disponible en: <http://www.nobsa-boyaca.gov.co>

¹⁵ IBIDEM

- Proponer las estrategias, políticas y acciones que en materia fiscal y financiera requiera el Municipio observando la normatividad vigente.
- Garantizar un eficiente recaudo de recursos utilizando las herramientas técnicas y legales existentes.
- Dirigir, coordinar y ejecutar las acciones necesarias en materia financiera, presupuesto, contabilidad pública, recaudo y pago, deuda pública y administración de recursos.
- Realizar un análisis financiero y registro de las operaciones financieras del Municipio.
- Atender al público en forma cortés, oportuna y cordial y absolver consultas que no requieran ser llevadas a otras dependencias.
- Velar por el pago de las obligaciones observando las programaciones y la convivencia estratégica del Municipio.

Secretaría de Desarrollo, Cultura y Turismo

- ¹⁶Elaborar, promover y ejecutar el Plan de Desarrollo Educativo del Municipio, sobre la base del acuerdo, el consenso la participación de toda la comunidad educativa, el cual debe considerar como objetivo, mejorar la cobertura, la calidad, la modernización de la educación, la articulación con los sectores productivos, en los términos previstos por las normas que regulan la materia.
- Promover la elaboración de estudios e investigaciones en el contexto local y regional de la problemática educativa para proponer políticas, programas, proyectos y estrategias en los aspectos estructurales y organizacionales, la formación de los funcionarios al servicio del sector educativo y de las comunidades y la actualización curricular, programas y proyectos especiales

¹⁶ INFORMACION MUNICIPIO DE NOBSA. Funciones de las secretarías del municipio de Nobsa. 2012
 Disponible en: <http://www.nobsa-boyaca.gov.co>

requeridos para la obtención de los objetivos de la educación por niveles, especialidades, grados y población beneficiaria.

- Preparar los proyectos de Acuerdo, de decreto y demás actos administrativos que deban dictarse en ejercicio de las atribuciones del Alcalde y liderar la ejecución de sus decisiones.
- Diseñar, ejecutar y promover políticas y acciones culturales, a través de la educación, la distribución, el consumo de bienes y actividades culturales, fomentando y patrocinando eventos.
- Propender por el estudio, conservación, difusión y restauración del patrimonio histórico y la memoria cultural del municipio.
- Incentivar la difusión sobre las artes y el conjunto de valores culturales locales, nacionales y universales.
- Propender por la actualización, dotación y sistematización de las bibliotecas y los centros culturales públicos y comunitarios. De igual manera procurar por su mejoramiento físico, dotación de libros, textos, documentos, audiovisuales de conocimientos generales y especializados.
- Diseñar, propender, gestionar y desarrollar en el sector público y privado, mecanismos que faciliten el adecuado fomento y la financiación de la cultura y las artes, a través del desarrollo de estrategias de apoyo local, regional, nacional e internacional.
- Las de más funciones que le sean asignadas y que correspondan a la naturaleza de la dependencia, de conformidad con la ley vigente y las disposiciones que la modifiquen, adicionen o reglamenten.

6.2. MARCO TEORICO

Nos hemos basado en la teoría de sistemas dado que se debían integrar todos los procesos adelantados por las distintas dependencias de la alcaldía y la teoría del control ya que debíamos conocer el rendimiento de dichos procesos.

TEORIA DE SISTEMAS

La teoría de sistemas según el biólogo alemán Ludwig Von Bertalanffy, afirma que un sistema es un conjunto de unidades recíprocamente relacionadas, el deduce dos conceptos: propósito (u objetivo) y globalismo (o totalidad).

- Propósito u objetivo: todo sistema tiene uno o algunos propósitos. Los elementos, como también las relaciones, definen una distribución que trata siempre de alcanzar un objetivo.
- Globalismo o totalidad: un cambio en una de las unidades del sistema, con probabilidad producirá cambios en las otras. El efecto total se presenta como un ajuste a todo el sistema. Hay una relación de causa/efecto¹⁷.

De lo anterior se puede definir que la Alcaldía es un sistema compuesto en su parte interna por la oficina de control interno, secretarías y entes descentralizados, en la parte externa esta la población con sus diferentes necesidades, ya que tiene como objetivo “generar condiciones para una mejor calidad de vida en la población Nobsana, potencializando sus capacidades en aras de alcanzar su desarrollo integral”¹⁸. Para cumplir esto el Plan de Desarrollo Municipal de Nobsa NOBSANOS POR SIEMPRE, está estructurado en cinco dimensiones o líneas estratégicas: sociocultural, económica, ambiente natural, ambiente construido y político-administrativa, las cuales contienen metas de producto y de resultado, contenidas en el plan de gobierno del alcalde con el objetivo de suplir las necesidades demandadas por la comunidad.

¹⁷ TEORIA GENERAL DE SISTEMAS, Ludwig Von Bertalanffy, 1968

¹⁸ INFORMACION MUNICIPIO DE NOBSA. Misión, visión y objetivos del municipio. 2012 Disponible en: <http://www.nobsa-boyaca.gov.co>

Cada una de las metas abarcan diferentes sectores como educación, cultura, deporte y recreación, desarrollo comunitario, vivienda, agua potable y saneamiento, servicios publico diferentes acueducto alcantarillado y aseo, promoción de desarrollo, equipamiento municipal, agropecuario, fortalecimiento institucional, ambiental, gestión del riesgo, transporte, equipamiento municipal, desarrollo comunitario, seguridad y convivencia, población vulnerable, salud, en la que cada secretaria de la Alcaldía tiene a cargo y debe velar por que se cumplan estas metas y contribuir así al bienestar de la comunidad, debido a esto es necesario poder medir y evaluar el grado de avance que tienen las secretarias en el cumplimiento de las metas que están establecidas en el plan de desarrollo municipal de Nobsa correspondiendo esto a la secretaria de planeación para que este ente cuente “con una herramienta de gerencia que les permita conocer el estado de su municipio con indicadores de resultado y de producto, definir y priorizar las políticas, establecer sus compromisos con metas cuantificables”¹⁹ con esto poder hacer una retroalimentación de manera que se pueda verificar lo que están haciendo cada una de las secretarias y así mismo hacer la rendición de cuentas que tiene que realizar el municipio ante la comunidad.

TEORIA DE CONTROL

El control es la función administrativa por medio de la cual se evalúa el rendimiento. Para Robbins el control puede definirse como "el proceso de regular actividades que aseguren que se están cumpliendo como fueron planificadas y corrigiendo cualquier desviación significativa"²⁰

Para ejercer control se requiere llevar un adecuado seguimiento a los procesos, programas y proyectos de las metas del Plan de Desarrollo del municipio de Nobsa se requiere un sistema de control para verificar trimestralmente el grado de

¹⁹ GUÍA SINERGIA TERRITORIAL. Departamento Nacional de planeación. Bogotá D.C. 2011. Disponible en: Departamento Nacional de Planeación

²⁰ ROBBINS, Stephen y DE CENZO, David. Fundamentos de administración, concepto y aplicaciones. México, 1996.

avance y el cumplimiento de los objetivos fijados en el año, para el diseño del sistema de control se necesita identificar las metas contenidas en el Plan de desarrollo, elaborar las fichas para los indicadores, la cual serán llenados por los responsables de cada secretaria; establecer los requerimientos técnicos, operativos y económicos necesarios para implementar un sistema de control en línea para la medición y seguimiento de los programas y/o proyectos del Plan de Desarrollo y de esta manera se obtenga la información específica como general para la toma de decisiones.

Fayol, citado por Melinkoff el control "Consiste en verificar si todo se realiza conforme al programa adoptado, a las órdenes impartidas y a los principios administrativos. Tiene la finalidad de señalar las faltas y los errores a fin de que se pueda repararlos y evitar su repetición"²¹.

Por tanto esta es una herramienta de gerencia que les permita conocer el estado del municipio, definir y priorizar las políticas, establecer sus compromisos con metas cuantificables, tomar decisiones con información confiable, y finalmente estructurar su estrategia de gobierno en función de los avances y resultados que surgen del seguimiento al plan de desarrollo.

TEORIA DE LA TOMA DE DECISIONES

Según Freemont E. Kast la toma de decisiones es fundamental para el organismo la conducta de la organización. La toma de decisión suministra los medios para el control y permite la coherencia en los sistemas²².

Esta teoría engloba dos fuentes principales en la alcaldía de Nobsa, por un lado la dinamización de la estructura del sistema que ellos manejan y por otro lado las falencias del control en el registro y seguimiento de las metas del plan de desarrollo, afectando a la toma de decisiones, puesto que no se cuenta con un

²¹ MELINKOFF, Ramón. Los procesos administrativos. Editorial Panapo. Caracas, 1990.

²² KAST, Freemont. Teoría de la toma de decisiones. Disponible en: <http://www.gestiopolis.com>. 1979

control adecuado es por esto que no se tiene la información pertinente y veraz para contribuir a la mejora continua del municipio.

Las decisiones publicas raramente son actos aislados se toman dentro del entorno político, administrativo, social y cultural, además no existe una decisión definitiva puesto que las decisiones políticas son un acto secuencial que una vez se a implementado, admite ajustes, correcciones impugnaciones por los órganos de control administrativo, por la misma comunidad que va dirigida o por una instancia jurisdiccional.

Es por esto que la alcaldía de Nobsa siendo una entidad de carácter publico cuyo objetivo es satisfacer las demandas de la comunidad se encuentra sujeta a un sin numero de deliberaciones y decisiones que permitan reducir las problemáticas expuestas en aras del desarrollo municipal, es por esto que el sistema de control aparte de recopilar la información del plan de desarrollo permite al administrador publico o alcalde conocer el estado actual de su municipio y tomar las decisiones oportunamente materializando su gestión y desempeñando un control efectivo en la creación del valor publico.

6.3. MARCO CONCEPTUAL

Dentro de este marco se encuentran las distintas definiciones que enmarcan el desarrollo del trabajo, así como las definiciones claves que se hacen mención, mas adelante.

Buen Gobierno: “conjunto de responsabilidades y prácticas, políticas y procedimientos que proveen una directiva estratégica, aseguran el logro de objetivos, controlan el riesgo y utilizan recursos con responsabilidad y rendición de cuentas”²³.

Eficiencia: “Optimizar el uso de los recursos financieros, humanos y técnicos necesarios teniendo en cuenta que los costos y beneficios que genere sean positivos”²⁴.

Ejecución: “Este momento ocurre cuando se requiere trabajar sobre un plan de desarrollo aprobado y el mismo se encuentra en plena ejecución. Hay que tener en cuenta que en esta etapa es mínima la modificación que se le puede realizar al plan de desarrollo, sin previa autorización del concejo municipal o asamblea departamental”²⁵.

Evaluación: “Determinar la pertinencia y el logro de los objetivos, así como la eficiencia, la eficacia, el impacto y la sostenibilidad para el desarrollo”²⁶.

Formulación del plan de desarrollo: “Este corresponde al momento en el que alcaldes, gobernadores y sus equipos de trabajo se encuentran inmersos en el proceso de formular el plan de desarrollo”²⁷.

²³ PLAN DE DESARROLLO MUNICIPAL – NOBSA . Capitulo VII. Página 471.

²⁴ Ibidem

²⁵ Ibidem

²⁶ GUÍA SINERGIA TERRITORIAL. Departamento Nacional de planeación. Bogotá D.C. 2011. Disponible en: Departamento Nacional de Planeación

²⁷ Ibidem

La cadena de resultados o cadena de valor: “La cadena de resultados es uno de los instrumentos que se puede utilizar para entender la lógica con la que se creó e implementó un programa. Esta herramienta es utilizada por la teoría de cambio, que desarrolla el mapa de la construcción de las etapas o fases necesarias para alcanzar los objetivos de largo plazo de una intervención”²⁸

Seguimiento: “Busca conocer el avance de los objetivos y las metas del gobierno que, en la mayoría de los casos, están consignados en un plan desarrollo que se ejecuta con los recursos del presupuesto público”²⁹

Sinergia territorial: “Estrategia institucional para fortalecer a los entes territoriales, a través del apoyo y acompañamiento técnico; en el diseño, implementación y desarrollo de sistemas de seguimiento y evaluación orientado en resultados, de los planes de desarrollo”³⁰.

Tablero de control: “El tablero de control es una metodología gerencial que sirve como herramienta para la planeación. En ella se utilizan criterios de medición e indicadores para controlar la eficiencia y eficacia en el cumplimiento de la visión, misión y objetivos”³¹.

²⁸ GUIA TIPO DE EVALUACION, Departamento Nacional de Planeación. PDF. Página 13. Disponible en: Departamento Nacional de planeación.

²⁹ GUIA TIPO DE EVALUACION, Departamento Nacional de Planeación. PDF. Página 14. Disponible en: Departamento Nacional de planeación.

³⁰ GUÍA SINERGIA TERRITORIAL. Departamento Nacional de planeación. Bogotá D.C. 2011. Disponible en: Departamento Nacional de Planeación

³¹ FLEITMAN, Jack. Definición tablero de control. 24 de Junio de 2013. PDF. Disponible en: jcvalda.wordpress.com

6.4. MARCO LEGAL

Dentro del proceso del diseño de un sistema de control en línea para el registro y seguimiento de las metas del plan de desarrollo del municipio de Nobsa – Boyacá, se encuentra enmarcada su importancia en el artículo 343 de la Constitución Política de Colombia y en la Ley Orgánica 152 de 1994, entre otras:

- LEY 617 DE 2000
- LEY 715 DE 2001
- LEY 1474 DE 2011 Estatuto Anticorrupción
- Decreto 943 de 2014 (DAFP)
- Decreto 1290 de 2014 (DNP)

(ANEXO 1)

ARTÍCULO 343 - ARTÍCULO DE LA CONSTITUCIÓN POLÍTICA: “La entidad nacional de planeación que señale la ley, tendrá a su cargo el diseño y la organización de los sistemas de evaluación de gestión y resultados de la administración pública, tanto en lo relacionado con políticas como con proyectos de inversión, en las condiciones que ella determine”³².

LEY ORGANICA 152 DE 1994

Artículo 1º y siguientes: - “*Propósitos.* La presente Ley tiene como propósito establecer los procedimientos y mecanismos para la elaboración, aprobación, ejecución, seguimiento, evaluación y control de los planes de desarrollo, así como la regulación de los demás aspectos contemplados por el artículo 342, y en general por el artículo 2 del Título XII de la constitución Política y demás normas constitucionales que se refieren al plan de desarrollo y la planificación”³³.

³² ARTICULO 343. Constitución Política de Colombia. Versión PDF

³³ LEY 152 DE 1994. Propósitos. Artículo 1. Versión PDF.

6.5. MARCO HISTORICO

El seguimiento y evaluación de las políticas públicas, se ha venido desarrollando en Colombia con el pasar de los años; sufriendo evoluciones, cambios y mejoras; con el fin de perfeccionar cada vez mas estas practicas y solucionar las demandas de necesidades. He aquí un breve recuento del proceso que se ha adelantado en Colombia:

La práctica del seguimiento y evaluación de las políticas públicas, adoptada por Colombia desde los años noventa, hace parte del enfoque de la Nueva Gerencia Pública (NGP) que surge en el marco de las reformas del Estado implementadas en el país en las dos últimas décadas del siglo XX. Este enfoque, inspirado en los modelos del sector privado, parte de definir a los administradores públicos como gerentes que deben maximizar el valor público y hacer eficiente el gasto, teniendo presente la lógica del servicio público. En ese sentido, la historia de la evaluación y seguimiento al PND tiene su origen en la Constitución Política de 1991, que establece en su título XII (Del Régimen Económico y de la Hacienda Pública), capítulo II (De los Planes de Desarrollo), artículo 343: “La entidad nacional de planeación que señale la ley tendrá a su cargo el diseño y la organización de los sistemas de evaluación de gestión y resultados de la administración pública, tanto en lo relacionado con políticas como con proyectos de inversión, en las condiciones que ella determine.” Por su parte, la Ley 152 de 1994 en el artículo 29 establece que: “corresponde al Departamento Nacional de Planeación, en su condición de entidad nacional de planeación, diseñar y organizar los sistemas de evaluación de gestión y de resultados de la administración, tanto en lo relacionado con políticas como con proyectos de inversión, y señalar los responsables, términos y condiciones para realizar la evaluación. Dichos sistemas tendrán en cuenta el cumplimiento de las metas, la cobertura y calidad de los servicios y los costos unitarios, y establecerán los procedimientos y obligaciones para el suministro de la información por parte de las entidades”.

Es así como, a través del CONPES 2688 de 1994, se comienza a diseñar la estrategia para el mejoramiento de la gestión pública y se crea el Sistema Nacional de Evaluación de Resultados de la Gestión Pública (Sinergia). Posteriormente, partiendo de la autoevaluación como concepto clave del sistema y con la Gestión Pública Orientada a Resultados (GPOR) como hoja de ruta para la materialización de una estrategia de cambio conceptual y operacional en la administración del Estado, en el CONPES 2790 de 1995 se establecieron los diferentes instrumentos para la medición de resultados de las estrategias y programas delineados en los Planes de Desarrollo. Así mismo, con el objetivo de desarrollar en Colombia el enfoque de una GPOR, este documento profundizó, entre otros temas, en la nueva relación Estado-ciudadanía establecida en la Constitución basándose en el fortalecimiento de dos aspectos fundamentales de la administración estatal: la gestión integral con participación ciudadana y la capacidad institucional de los organismos y entidades gubernamentales. La meta primordial de estas reformas era establecer instrumentos que permitieran a Colombia analizar su capacidad como Estado para articular soluciones eficientes a las problemáticas económicas y sociales, a través de la evaluación permanente de las estrategias y resultados de los diferentes programas que se implementan en el marco de las políticas públicas acogidas en cada uno de sus Planes de Desarrollo. En este contexto se definen los planes indicativos cuatrienales, con planes de acción anuales, como herramientas estratégicas con las cuales se comienza a realizar seguimiento y evaluación a los compromisos plasmados en el PND. En septiembre de 1995 se implementaron dichos instrumentos en 12 entidades a nivel nacional. A pesar de que estos planes indicativos se desarrollaron planteando áreas estratégicas, resultados y responsables, tuvieron el defecto de no estar asociados estrictamente con el ejercicio de asignación presupuestal. Por esta razón, y para subsanar dicha situación, se conformaron las Unidades de Gestión que tendrían la misión de concertar los objetivos y programas del PND, garantizar la adecuada articulación entre diferentes organismos del Estado y monitorear los compromisos de los involucrados a través de los acuerdos de eficiencia. Estos

acuerdos se refinaron en el documento de seguimiento CONPES 3002 de 1997, en el cual se propusieron diferentes metas que representaban los compromisos institucionales para una adecuada gestión y articulación conjunta alrededor del PND. Con los acuerdos de eficiencia se buscaba: asegurar certidumbre sobre los recursos presupuestales; fijar prioridades de gasto; cumplir con los resultados previstos. Esto facilitó que en dicho año las entidades públicas con compromisos asociados al PND se esforzaran por adelantar ejercicios de planeación, seguimiento y evaluación alrededor de Sinergia, lo cual desembocó en la formulación de objetivos, indicadores y metas mucho más rigurosas.

Luego de un período de interinidad entre 1998- 2000, en el año 2002 se realizó un diagnóstico sobre el Sistema, que produjo estas recomendaciones: Robustecer el marco conceptual del sistema y aclarar sus alcances, Determinar instancias, vínculos, competencias y responsabilidades en las entidades participantes del sistema.

- Lograr una mejor articulación y efectividad en los procesos de seguimiento y evaluación.
- Intensificar la articulación y celeridad entre los procesos de planeación, presupuestación, seguimiento y evaluación.
- Ofrecer información oportuna, periódica y confiable.

Dado lo anterior, y en el marco de la Directiva Presidencial 10 de 2002 y del Programa de Reforma de la Administración Pública (PRAP), Sinergia inició un proceso de reforma que buscaba su fortalecimiento en torno a tres grandes objetivos: contribuir a mejorar la eficacia y el impacto de las políticas, programas e instituciones, incrementar la eficiencia y transparencia en la programación y asignación de los recursos y estimular la transparencia en la gestión pública, integrando de manera activa el control de la ciudadanía. En este orden de ideas, los componentes del Sistema se rediseñaron y se incorporaron herramientas modernas en la gestión por resultados, como el Sigob, la presupuestación por

resultados, la agenda anual y cuatrienal de evaluaciones de impacto, el informe al congreso, y otros mecanismos de rendición de cuentas. Con la entrada en operación del Sigob, se perseguía producir información de corto plazo sobre los resultados de las políticas plasmadas en el PND, con la intención de que el Alto Gobierno y la ciudadanía pudieran hacer seguimiento a los principales compromisos del Gobierno Nacional. El Sigob permitió que se registraran avances en línea, lo que facilitó la labor de reporte de información de seguimiento por parte de los sectores al Sistema. Esta herramienta, de gran utilidad para la rendición de cuentas, fue inicialmente prestada por el PNUD. Sin embargo, gracias a las diferentes mejoras que se le introdujeron en la DSEPP, los derechos de propiedad intelectual sobre el sistema se adquirieron en 2008. Estas reformas tecnológicas condujeron al diseño de metodologías de seguimiento a la gestión, técnicas de análisis y uso de la información, roles y responsabilidades frente al cumplimiento de metas y ejercicios frecuentes de capacitación a diferentes funcionarios públicos. Desde el año 2009, se empezó a adelantar una reingeniería del Sigob y los procesos asociados a las evaluaciones, en aras de lograr una mayor articulación y cohesión alrededor de Sinergia. El Sigob se transformó en Sismeg (actual Sinergia Seguimiento), transición que posibilitó forjar una visión integral de la manera como las entidades y los diferentes actores del Sistema aportan a la consecución de los compromisos sectoriales adquiridos por el Ejecutivo y los objetivos de las políticas transversales del PND. En cuanto a Evaluaciones, se revisaron los procesos y se articularon a los objetivos del PND, lo que ha permitido contar con información más pertinente y ajustada a las necesidades del gerente público en la gestión de las políticas. Finalmente cabe destacar el papel otorgado a Sinergia en el marco de la Ley 1450 de 2011, a través de la cual se expide el Plan Nacional de Desarrollo 2010-2014 “Prosperidad para todos”. En el Capítulo 6 (Soportes transversales de la prosperidad democrática), en la sección sobre Buen Gobierno, el Artículo 228 establece que: “El seguimiento del Plan Nacional de Desarrollo se realizará a través del Sistema Nacional de Evaluación de Gestión y Resultados –Sinergia– diseñado con el objeto de realizar un seguimiento a la

gestión de las entidades del gobierno y realizar una evaluación efectiva de los resultados e impactos de las políticas públicas, en cumplimiento de los objetivos de desarrollo del país, el cual comprende al Sistema de Seguimiento a Metas de Gobierno (Sismeg), concentrado en el seguimiento continuo del desempeño de las entidades públicas y que es insumo para la toma de acciones correctivas en aras de alcanzar los objetivos del PND.³⁴

6.6. MARCO ESPACIAL

Nobsa es un municipio colombiano del departamento de Boyacá, situado en el centro-oriente de Colombia, en la región del Alto Chicamocha. Cuenta, según los datos del censo de 2005, con una población de 14.946 habitantes. Nobsa hace parte de la Provincia del Sugamuxi.



Fuente: Google maps

En el plano económico, se destaca como un importante centro artesanal de Boyacá, destacada principalmente por sus trabajos en lana. También se destaca la actividad industrial, por el sector cementero y minero que opera en este municipio.

Fundada en 1593 y declarada municipio en 1811, limita al norte con los municipios de Santa Rosa de Viterbo y Floresta, al oriente con Corrales y Tópaga, al occidente con Tibasosa y Santa Rosa de Viterbo y al sur con Sogamoso y Tibasosa³⁵

³⁴ GUÍA SINERGIA TERRITORIAL. Departamento Nacional de planeación. Bogotá D.C. 2011. Disponible en: sinergia.dnp.gov.com

³⁵ INFORMACION MUNICIPIO DE NOBSA. Misión, visión y objetivos del municipio. 2012 Disponible en: <http://www.nobsa-boyaca.gov.co>

7. RESULTADOS

7.1. PROCESOS Y PROCEDIMIENTOS, PARA LA DEFINICIÓN DE LAS METAS DEL PLAN DE DESARROLLO “NOBSANOS POR SIEMPRE”

En el desarrollo del primer objetivo se evidencio la falta del sistema de control que permita el registro y seguimiento de las metas del plan de desarrollo NOBSANOS POR SIEMPRE, teniendo en cuenta que se tienen los lineamientos requeridos en la presentación de este, pero no cuenta con las fichas para cada uno de los indicadores que permita la validación de la información, y un sistema de control eficaz, con el cual se pueda evaluar la gestión de la administración y poder tomar las decisiones oportunas.

El proceso que tiene la Alcaldía en el control de las metas del plan de desarrollo lo realizan en un archivo plano, partiendo de una línea base y actualizando a medida que se ejecuta por el responsable a cargo, de esta manera no se puede hacer medición y el análisis de los indicadores que permita tomar las decisiones relacionadas con la corrección o el mejoramiento continuo para la Alcaldía.

7.1.1 ESTRUCTURA DEL PLAN DE DESARROLLO

El plan de desarrollo municipal 2012-2015 NOBSANOS POR SIEMPRE se sustenta a partir de cinco dimensiones o líneas estratégicas: sociocultural, económica, ambiente natural, ambiente construido y político-administrativa, las cuales deben orientarnos dentro del marco del Estado Social de Derecho establecido en la Constitución a la realización individual y social del potencial humano que se plantea para el año 2015.

A cada una de las cinco dimensiones o líneas estratégicas le corresponde un objetivo estratégico que organiza de manera convergente programas, subprogramas y metas en distintos sectores. Para cada uno de las dimensiones se

propone uno o varios programas estratégicos descompuestos en subprogramas los que, a su vez, generan acciones expresadas en metas que confluyen para el logro de los objetivos propuestos, tanto en los programas como en la dimensión en que se encuentran inmersos.

Para lograr la realización del potencial humano, el plan de desarrollo NOBSANOS POR SIEMPRE centra su acción de gobierno en tres pilares o sectores básicos: salud, educación y fomento al empleo.

1. DIMENSION: SOCIO-CULTURAL: Nobsanos con potencial individual y social

Programas:

- Educación para el desarrollo humano
- Fortalecimiento a la cobertura
- Nobsa, territorio libre de pobreza y con atención a la población vulnerable
- Nobsanos por siempre
- Nobsanitos con oportunidades y capacidades
- Nobsanos con crecimiento urbano uniforme
- Por nuestra identidad y arraigo
- Nobsa deportiva
- Agua potable y saneamiento básico
- Otros servicios públicos domiciliarios

Subprogramas:

- Planeación para la educación
- Enseñando a aprender y ayudando a comprender
- Niños y niñas y adolescentes bien alimentados
- Educación incluyente
- No pierdas el impulso
- Más apoyo menos deserción
- Todos identificados
- Fomentando capital humano
- Todos saludables
- Unidos en familia
- Todos con oportunidades y ahorrando

- Acceso a los servicios de justicia para todos
- Red de servicios
- Atención a discapacitados, adulto mayor y madre cabeza de hogar
- Aseguramiento en salud
- Calidad en el servicio de salud, una prioridad
- Prevenir vale menos que curar
- Saludables y en familia
- Desarrollándonos y jugando
- Participando
- Especialmente protegidos
- Mejoramiento de vivienda nueva
- Vivienda de interés social
- Vivienda plan terreno propio
- Desarrollo artístico integral
- Nobsa cultural
- Nobsa por siempre joven
- Desarrollo plan cultural y artístico
- Deporte y salud
- El deporte nobsano no puede quedar de ultimo
- Nobsa especial
- Infraestructura deportiva y recreativa
- Gente comprometida al desarrollo de la gente
- Manejo integral del agua m.i.a
- Fortalecer la gestión ambiental en los servicios de saneamiento
- Servicio para mejorar el bienestar

2. DIMENSION: ECONÓMICO: Nobsanos más competitivos

Programas

- Turístico y artesanías, presente y futuro de la economía nobsana
- Nobsanos por siempre trabajando
- Apoyo al campo nobsano

Subprogramas

- Apoyo e incentivo a hoteles, posadas y restaurantes
- Terminación y puesta en funcionamiento de la ciudadela artesanal
- Nobsa bello acogedor y turístico
- Artesanos más competitivos e innovadores

- Nobsa se toma a Colombia
- Estímulo a la creación de micro, pequeñas y medianas empresas mi pymes
- Sistema de reagadio
- Crédito financiero
- Asistencia técnica y capacitación
- Nobsanos productores y comercializadores

3. DIMENSION: AMBIENTE NATURAL: Nobsanos vigilantes de su entorno

Programas

- Desastrecemonos
- El ambiente no puede quedar volando

Subprogramas

- El ambiente sano y controlado
- Mejoremos nuestro suelo
- Micro cuencas para el futuro
- Nobsanos alerta
- Solución de problemas de drenaje a inundación en la zona rural

4. DIMENSION: AMBIENTE CONSTRUIDO: Nobsanos que estructuran su desarrollo

PROGRAMAS

- Sistema vial, factor de desarrollo
- Equipamiento municipal

Subprogramas

- Más y mejores vías
- Ciclo rutas
- Estructura física y equipamiento

5. DIMENSION: POLÍTICO ADMINISTRATIVO

PROGRAMAS

- Gestión eficiente
- Gestión pública con participación social
- Nobsanos vigilantes de sus derechos
- La conectividad un reto moderno

Subprogramas

- Estructura financiera sana y sostenible
- Sistema de información
- Calidad en la gestión
- Eficiencia en el actuar público
- Transferencias
- Espacios de participación
- Fortalecimiento de líderes y organizaciones sociales
- La seguridad, problema de todos
- Convenios para el manejo de conflictos
- Fondo de seguridad
- Capacitación con innovación
- Comunicación con el ciudadano
- Un gobierno para el ciudadano

7.1.2 PROCESOS Y PROCEDIMIENTOS PARA LA ELABORACION DEL PLAN DE DESARROLLO NOBSANOS POR SIEMPRE

El plan de desarrollo es un instrumento de planificación por medio del cual se organiza, regula y orienta el cumplimiento del programa de gobierno, de manera concertada entre la comunidad y la administración local, de acuerdo a los lineamientos departamentales y nacionales. La ley define una serie de componentes mínimos para orientar el desarrollo local. Sin embargo, dentro de este proceso la comunidad es fundamental para la formulación y toma de decisiones, ya que el contenido del este plan permitirá materializar el compromiso adquirido con la población.

Para el municipio de Nobsa – Boyacá, se encuentra vigente el plan de desarrollo denominado “NOBSANOS POR SIEMPRE” (2012-2015) que se encuentra estructurado por dos partes: la parte estratégica y la parte operativa. La parte estratégica está dividida en cuatro capítulos: diagnóstico estratégico, direccionamiento estratégico, formulación estratégica y alineamiento estratégico.

El segundo título lo integran la operacionalización estratégica y el monitoreo estratégico.

DIAGNÓSTICO: Una de las primeras etapas por las cuales paso el plan de desarrollo municipal “Nobsanos por siempre”, fue la fase de conformación del diagnóstico, para lo cual se contó con una información primaria y secundaria, la cual una vez procesada permitió ubicar al municipio dentro de una realidad, identificando los problemas y potencialidades, y de esta manera definir unos objetivos y metas. La fase de diagnóstico, se encuentra citada y documentada en el artículo 2 del plan de desarrollo.

DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO: Una vez conocida la realidad municipal y la identificación de las limitaciones y potencialidades, se procede a plantear alternativas de solución para los problemas sectoriales detectados, las cuales fueron validadas por la comunidad, quien finalmente seleccionara una alternativa por cada sector. En esta etapa planteamos una visión, misión, principios y objetivos. El plan de desarrollo “Nobsanos por siempre” visiona al municipio como una sociedad integral con educación y salud de calidad, que es apoyada por una economía competitiva pero a la vez amigable con el medio ambiente; la misión principal de este plan de desarrollo es generar condiciones que permitan una mejor calidad de vida en la población nobsana; por medio de los principios de: igualdad, concertación, viabilidad, autonomía, sostenibilidad ambiental, coordinación, eficiencia entre otros. El objetivo principal enmarcado en este plan de desarrollo es lograr el desarrollo integral del municipio con igualdad de oportunidades y la mejora de las condiciones de vida en la población nobsana. De igual forma, se encuentran documentados los objetivos estratégicos como lo son:

- Dimensión socio-cultural
- Dimensión Económica
- Dimensión Ambiente natural
- Dimensión Ambiente construido
- Dimensión Político-administrativa

Es decir, el municipio de Nobsa trazo un direccionamiento estratégico puntual que se encuentra evidenciado en el plan de desarrollo municipal, en su artículo tercero.

FORMULACION ESTRATEGICA: En base al objetivo general y los objetivos estratégicos anteriormente mencionados, se procede a dar respuesta a las necesidades demandas por la comunidad. El municipio de Nobsa se sustenta a partir de cinco dimensiones o líneas estratégicas: sociocultural, económica, ambiente natural, ambiente construido y político-administrativa, las cuales deben orientarnos a la realización individual y social del potencial humano que se plantea para el año 2015. Teniendo en cuenta que a cada una de las cinco dimensiones o líneas estratégicas le corresponde un objetivo estratégico que organiza: programas, subprogramas y metas en distintos sectores. Para cada uno de las dimensiones se propone uno o varios programas estratégicos distribuidos en subprogramas los que, a su vez, generan acciones expresadas en metas que intervienen para el logro de los objetivos propuestos, tanto en los programas como en la dimensión en que se encuentran contenidos. Esta formulación estratégica planteada por la administración actual del municipio de Nobsa, se encuentra consignada de manera más extensa dentro del plan de desarrollo municipal “Nobsanos por siempre”.

SEGUIMIENTO Y EVALUACION: Un plan eficaz es aquel que alcanza sus efectos sobre la disposición de los recursos necesarios para cumplirlo. Esto sucede cuando logra coordinar la actividad administrativa y la disposición de los recursos con su asignación justa. Para ello, dentro de todo el proceso de la planeación estratégica la gestión pública requiere de una fase de seguimiento y evaluación continua ya que, permite mejorar la gobernabilidad y, legitima la democracia participativa cuando el mandatario junto con su equipo de gobierno, expone sus aciertos y reconoce sus errores. El municipio de Nobsa, realiza su labor de seguimiento por medio de la elaboración de un tablero de control, el cual es entregado a cada dependencia responsable para que se refleje dentro de él, el avance del plan por medio del cumplimiento de las metas propuestas. Teniendo en

cuenta que, se establece un lapso trimestral para la alimentación de dicho tablero de control y esta información será consolidada en la oficina de planeación con el fin, de generar reportes para su tratamiento, análisis y toma de decisiones.

APROBACION: El plan de desarrollo se someterá a consideración del CONSEJO MUNICIPAL, dentro de los primeros (4) meses de posesionado el alcalde para su aprobación, y el consejo en el mes siguiente de su presentación decidirá si el plan transcurre o si señala alguna modificación, modificación que debe contar con el aval del alcalde. El plan de desarrollo “Nobsanos por siempre”, fue radicado en el consejo municipal el día 02 de Mayo de 2012 y fue aprobado por el consejo municipal de Nobsa por medio del proyecto de acuerdo, siendo el plan de desarrollo municipal la evidencia principal de este proceso.

PARTICIPACION COMUNITARIA: Teniendo en cuenta que por mandato constitucional y legal es fundamental la participación de la comunidad como actor local aporta y enriquece el proceso de elaboración del plan, la Ley 152/94 define como instancia local el consejo territorial de planeación. Este será integrado por las personas que designe el alcalde de las ternas que presenten las correspondientes autoridades y organizaciones de acuerdo con la composición que definan los consejos. Este consejo municipal será integrado como mínimo por representantes de los sectores económicos, sociales, ecológicos, educativos, culturales y comunitarios.

Finalmente podemos concluir, que el plan de desarrollo “Nobsanos por siempre” cumple con los componentes mínimos para orientar el desarrollo local del municipio de Nobsa; ya que cumple con un marco de direccionamiento, un presupuesto diseñado y se desarrolló en condiciones normales y en concordancia con lo establecido por la ley. Esto basándonos en las evidencias que fueron exhibidas por la alcaldía municipal, sin embargo, no se obtuvo toda la documentación pertinente para aseverar el debido cumplimiento de cada proceso; ya que varios de los procesos se encontraban diversificados en cada una de las

secretarías que componen la alcaldía, y fue dispendioso e infructuoso contar con la colaboración y atención de estos funcionarios.

7.1.3 VALIDACION DE LA APLICACIÓN DEL MODELO ESTANDAR DE CONTROL INTERNO EN EL SEGUIMIENTO DEL PLAN DE DESARROLLO

Los Sistemas de Control Interno han evolucionado con el tiempo en Colombia y pasados ocho años del inicio de su implementación, cinco de su fecha límite en el orden Nacional, y dos años y medio en el orden Territorial, se han recogido inquietudes y se ha logrado establecer la necesidad de actualizar el Modelo, aclarando ciertos conceptos, facilitando su comprensión, introduciendo estrategias de simplificación que permitan su efectiva operación, de tal forma el Departamento Administrativo de la Función Pública pone a disposición de las entidades esta actualización del Modelo Estándar de Control para el Estado Colombiano MECI 2014; con el fin de garantizar los objetivos institucionales.

Para el diseño del sistema de control en línea para el registro y seguimiento de las metas del plan de desarrollo del municipio de Nobsa se tiene como base la actualización del Modelo Estándar de Control en sus dos primeras fases de conocimiento y diagnóstico, donde se identifica los elementos de control necesarios para el diseño del sistema.

EL modelo estándar del control interno es una herramienta gerencial para el control a la gestión pública, que permite evaluar las estrategias, la gestión y los propios mecanismos de evaluación del proceso administrativo, de manera que se lleve un control eficiente, y que como resultado las entidades del Estado puedan cumplir con los objetivos, asegurando la realización de los fines esenciales del Estado.

El objetivo es proporcionar una estructura que especifique los elementos necesarios para construir y fortalecer el Sistema de Control Interno en las organizaciones, a través de un modelo que determine los parámetros de control

necesarios para que al interior de las entidades se establezcan acciones, políticas, métodos, procedimientos, mecanismos de prevención, verificación y evaluación en procura del mejoramiento continuo de la administración pública.

Para realizar la actualización de este modelo se debieron tener en cuenta las siguientes fases:

1. Fase de conocimiento:
2. Fase diagnóstica

En la fase de conocimiento todos los servidores públicos en la Alcaldía de Nobsa leyeron el documento de manera que conocieron la actualización del modelo, con el fin de comprender los cambios que se realizan y efectuar las sensibilizaciones necesarias al interior de la entidad.

En la fase diagnóstica junto con la alcaldía se realizó una autoevaluación con respecto al estado del sistema de control interno en la actualidad, esto con el fin de establecer lo que se ha adelantado en la implementación y lo que debe ser creado, modificado o eliminado según el caso.

Para la realización de esta fase se tomó el formato de autoevaluación del MECI (Tabla N° 1), en el que se identifican los parámetros que exige este para la medición y seguimiento de los planes, programas y proyectos del plan de desarrollo del municipio NOBSANOS POR SIEMPRE, de manera que se pueda valorar el estado en que se encuentra la alcaldía de Nobsa.

TABLA N° 1 - ACTUALIZACIÓN DEL MODELO ESTADAR DEL CONTROL INTERNO

FASE DIAGNOSTICA								
Módulo de Control de Planeación y Gestión								
Elemento de Control	Productos Mínimos	ESTADO					Documento s a solicitar	Dependenci a
		No existe	Se encuentr a en proceso	Está Documen tado	Evaluado / Revisado	Evidencia encontrada		
Planes, programas y proyectos	Planes operativos con cronograma s y responsable s.			X	X	POAI, Plan acción 2013 y anuales por dependencias , Plan indicativo, Plan de desarrollo.	Plan de acción por dependenci a actualizada, el PAC, Planes operativos. Plan indicativo.	Todas
	Fichas de indicadores para medir el avance en la planeación.	X		NO	NO	Ninguna		Todas
Modelo de operación por procesos	Procesos de seguimiento y evaluación que incluya la satisfacción del cliente y partes	X	X	NO	NO	Rendición de cuentas	Correctivos necesarios para la ejecución correcta de lo planeado.	Secretaria de Gobierno, salud y Educación

	interesadas							
	Indicadores por proceso para realizar la medición correspondiente.			no	no		Indicadores	Todas
Indicadores de gestión	Fichas de indicadores donde se registra y hace seguimiento a la gestión	X		NO	NO	Tablero de control por dependencia	Fichas de seguimiento por dependencia	Planeación
	Cuadros de control para seguimiento a los indicadores clave de los procesos.	X					Cuadro de control actualizado en todas las dependencias.	

Fuente: Control interno Alcaldía de Nobsa

Módulo Control de Evaluación y Seguimiento.								
Elemento de Control	Productos Mínimos	ESTADO					Documentos a solicitar	Dependencia
		No existe	Se encuentra en proceso	Está Documentado	Evaluable/ Revisado	Evidencia encontrada		
Autoevaluación institucional	Informes sobre análisis de los indicadores por proceso	Existen indicadores mas no aplican en procesos de validación y manejo estadístico					Actualizar informe de mejoramiento por programas.	Control interno

Fuente: Control interno Alcaldía de Nobsa

Al realizar el diagnóstico se identificaron los elementos de control que están relacionados con los parámetros de medición y seguimiento del plan de desarrollo

En el Módulo de Control de planeación y gestión se encuentra el componente de Direccionamiento Estratégico, en el cual se identificaron tres elementos: los planes, programas y proyectos, modelo de operación por procesos e indicadores de gestión.

- Los Planes, programas y proyectos “son elementos considerados por la planeación como procesos dinámicos y sistemáticos que le permite a la entidad territorial proyectarse a largo, mediano y corto plazo, de manera que se plantean los programas y actividades con la respectiva asignación de responsabilidades para su ejecución”, así mismo se debe tener en cuenta, que al momento de realizar el proceso de planeación las entidades deben contar con la existencia de recursos suficientes dentro de su presupuesto, buscando que se asegure el cumplimiento de los Planes, Programas y Proyectos establecidos.

Los planes operativos encontrados en la Alcaldía de Nobsa son:

- POA
 - Plan acción
 - Plan indicativo
 - Plan de desarrollo
 - PAC.
- Los Indicadores de gestión son “un conjunto de mecanismos necesarios para la evaluación de la gestión de las entidades pública. Se definen como un conjunto de variables cuantitativas y/o cualitativas sujetas a la medición”, todas las actividades relacionadas con los planes, programas pueden medirse con parámetros que enfocados a la toma de decisiones, así se asegura que las actividades vayan en el sentido correcto y permiten evaluar los resultados de una gestión frente a sus objetivos, metas y responsabilidades.

El Plan de desarrollo “NOBSANOS POR SIEMPRE” tiene establecido objetivos estratégicos en 5 dimensiones, las cuales están compuestas por

programas, subprogramas en las que están contenidas metas identificadas por un indicador. En la siguiente tabla, se muestra un ejemplo que nos da a conocer que se tiene definido el indicador para cada meta dentro del plan de desarrollo pero que no cuenta con variables cuantitativas ni cualitativas para su medición.

TABLA N° 2 - EJEMPLO INDICADOR DE META DEL PLAN DE DESARROLLO “NOBSANOS POR SIEMPRE”

PLAN DE DESARROLLO “ NOBSANOS POR SIEMPRE”			
PROGRAMA ESTRATÉGICO DSC1 EDUCACIÓN PARA EL DESARROLLO HUMANO			
Subprograma Estratégico DSC1.1 Planeación para la Educación			
Objetivo			
Fortalecer la planeación educativa del municipio y de sus instituciones, de modo que sus propósitos sean pertinentes, al contexto socioeconómico del municipio, de la región y del país; y de calidad en procura de la formación de ciudadanos íntegros			
SECTOR	INDICADOR	META	LINEA BASE
Educación	Porcentaje de Planes Educativos Institucionales Ajustados	Ajustar el 100% de los planes educativos Institucionales PEI de los colegios oficiales, acordes al contexto socioeconómico del municipio, de la región y del país.	0
Educación	Porcentaje de Planes de Mejoramiento implementados	Implementar el 100% de los planes de Mejoramiento en los establecimientos oficiales del municipio	0

Fuente: Plan de desarrollo municipal

- Las Fichas de indicadores para medir el avance en la planeación: no existen, no se ha documentado y por lo tanto no puede ser evaluado

- Procesos de seguimiento y evaluación que incluya la satisfacción del cliente y partes interesadas: en este proceso al no haber fichas, no se puede hacer el seguimiento adecuado, sin embargo el alcalde del municipio de Nobsa tiene la obligación de hacer la rendición de cuentas, siendo esta un espacio de conversación entre los servidores públicos y la ciudadanía con el objetivo de dar un informe sobre su gestión.
- La Alcaldía cuenta con un cuadro de control para seguimiento de los indicadores partiendo de una línea base y la meta programando para cada año, en la cual cada funcionario actualiza a medida que se va ejecutando.
- Autoevaluación institucional: “comprende el monitoreo que se le debe realizar a la operación de la entidad a través de la medición de los resultados generados en cada proceso, procedimiento, proyecto, plan y/o programa, teniendo en cuenta los indicadores de gestión, el manejo de los riesgos, los planes de mejoramiento, entre otros.” De esta manera, se evalúa su diseño y operación en un período de tiempo determinado, por medio de la medición y el análisis de los indicadores, cuyo propósito fundamental será la de tomar las decisiones relacionadas con la corrección o el mejoramiento del desempeño.
- Informes sobre análisis de los indicadores por proceso: No se evidencia teniendo en cuenta que existen los indicadores pero no se aplican procesos de validación y manejo estadístico para realizar los informes.

Al desarrollar la fase diagnóstica se encontraron falencias principalmente en los indicadores que son la fuente que alimenta el tablero de control y de donde parten los informes para el análisis y para la toma de decisiones de manera oportuna, es por esto que se va hacer el diseño del sistema de control en línea

para el registro y seguimiento de las metas del plan de desarrollo con el fin de cubrir cada uno de los productos mínimos pedidos por el MECI y poder contribuir a que la administración tenga sus propios mecanismos de verificación y evaluación, que faciliten en tiempo real, realizar seguimiento a la gestión de la organización.

7.1.4 APLICACIÓN DEL MODELO DE SINERGIA TERRITORIAL EN EL MUNICIPIO DE NOBSA

La figura de Sinergia Territorial nace con el artículo 16 de la ley 1450 de 2011, bajo un programa de generación de capacidades en las entidades territoriales. La necesidad de este proceso se da como una herramienta que permita a las administraciones perfeccionar sus actividades de planeación, reduciendo al máximo la improvisación en la puesta en marcha de su plan de desarrollo y siendo una de las fuentes de información más relevantes en materia de seguimiento y evaluación de políticas públicas.

A nivel municipal nace en 2012 como programa piloto del DNP (Departamento Nacional de Planeación) teniendo en cuenta aproximadamente 100 municipios de Colombia es decir, el 10% de los cuales solo hay 6 municipios participantes en Boyacá que son: Nobsa, Sogamoso, Duitama, Paipa, Tibasosa y Tunja, municipios que han permanecido hasta este momento en todas las fases del proceso; con el fin de aportar capacidades para cumplir el plan de desarrollo, fomentar la cultura organizacional y brindar un aprovechamiento en cuanto a las herramientas, todo esto encaminado a la toma de decisiones.

En el municipio de Nobsa se inicia el proceso de sinergia territorial, producto de una “invitación” del gobierno nacional para que el municipio se vincularan en el I trimestre de 2012; momento en el cual se estaba formulando el plan de desarrollo “Nobsanos por siempre” y es en ese momento, en el cual el municipio inicia este proceso.

El proceso de sinergia territorial se lidera en cabeza del señor alcalde RAMIRO BARRAGAN ADAME, secretarios y su grupo asesor de formulación del plan de desarrollo la doctora MARY LUZ VARGAS FERNANDEZ y la doctora NURY AMANDA ROJAS MORALES, y gracias a los avances que se fueron mostrando en el municipio se designaron los enlaces para este proceso en cada secretaria y un coordinador el INGENIERO MAURICIO MORENO en la actualidad presta sus servicios como contratista.

El seguimiento y la evaluación, atributos de la SINERGIA TERRITORIAL le permiten al Gobierno nacional, y a la población nobsana, verificar el progreso de las políticas y programas para la consecución de sus objetivos y de las metas priorizadas por el mismo.

Para lograr un adecuado seguimiento y evaluación de estas metas y programas, es necesario tener claro en que consiste todo este proceso, ya que viene dado por una serie de etapas que garantizan la funcionalidad del sistema. Dentro de estas, se encuentran: el diseño, fortalecimiento y la consolidación; etapas que le llevaron 3 años y medio a la administración municipal de Nobsa en desarrollarse.

Estas etapas se fueron desarrollando por medio de actividades, asistencia técnica y los distintos pasos señalados por la asesora departamental del DNP, quien visita los municipios involucrados, para dar directrices en cuanto al proceso de Sinergia territorial.

Para entender este proceso de Sinergia, tomamos en cuenta los avances y procesos que se vienen adelantando en la alcaldía de Sogamoso, ya que se posee una estructura organizada y orientada en mostrar resultados. Con el fin de enfocarnos y tener un punto de partida de todo este proceso, se realizó una entrevista al encargado de la oficina de planeación de la alcaldía de Sogamoso (ANEXO 2), en donde encontramos unas pautas para la identificación de los procesos y de la información que nos fuera suministrada por la alcaldía de Nobsa.

Dentro del proceso de sinergia territorial que adelanta la alcaldía de Nobsa, se pudieron evidenciar las etapas y procedimientos que se han realizado con el fin de garantizar un adecuado seguimiento y evaluación del plan de desarrollo, por medio de esta herramienta.

- **DISEÑO:** Dentro de esta etapa, la alcaldía de Nobsa diseñó un tablero de control en Excel, en donde se organizó la información del plan de desarrollo por dimensiones, programas, subprograma e indicadores. Con el fin de alimentar cada uno y realizar un seguimiento a su avance.
- **IMPLEMENTACION:** Dentro de esta etapa, la alcaldía de Nobsa puso en marcha este tablero de control, es decir, fue alimentado con la información y de esta forma verificar su funcionabilidad y pertinencia. Dentro de esta etapa de implementación se perfecciono y adecuaron casillas que permitieran una mayor funcionabilidad y comprensión para las personas que quisieran consultarlo.
- **FORTALECIMIENTO:** Dentro del fortalecimiento, se buscó darle confiabilidad a la información que se encontraba registrada dentro del tablero, por medio de fichas que permitieron el registro de los avances realizados y mantener esta información actualizada. Estas fichas fueron ancladas posteriormente al tablero de control que se diseñó e implemento dentro del proceso de sinergia.
- **CONSOLIDACION:** En esta fase del proceso, se garantizó la actualización constante del tablero, comprometiendo a las secretarias responsables de suministrar la información requerida dentro de los plazos que fueron estipulados inicialmente en el plan de desarrollo municipal “Nobsanos por siempre”, es decir, en esta etapa se garantizó el cumplimiento de todas las partes involucradas en este proceso, con el fin de mostrar resultados en lo concerniente al seguimiento de las metas y programas del plan municipal de desarrollo.
- **SOSTENIBILIDAD:** Actualmente la alcaldía de Nobsa se encuentra en la fase de sostenibilidad, es decir en la última fase del proceso de sinergia territorial, en donde por medio de un acto administrativo, se pretende garantizar la

sostenibilidad del proceso que se vino adelantando en la presente administración.

De este proceso de Sinergia territorial que se está adelanto en la alcaldía de Nobsa, nació la necesidad de implementar un proyecto en colaboración con la universidad UPTC, con el fin de estructurar y diseñar un sistema de control y seguimiento para las metas y proyectos del plan de desarrollo “NOBSANOS POR SIEMPRE”, para fortalecer el proceso de sinergia y darle credibilidad a todo este proceso que se vino desarrollando a lo largo de estos tres años de trabajo.

El sistema de control que fue diseñado, permite fortalecer este proceso ya que por medio de este, las distintas secretarias e involucrados, pueden alimentar, actualizar y realizar un seguimiento a las metas y programas que tengan a cargo. Este sistema no solo facilita la integración de la información, sino que además permite un control y una actualización inmediata, integrando todas las fases de sinergia en un solo sistema. Además, que esta herramienta se convierte en evidencia del trabajo realizado, que futuramente será empalmado con las administraciones venideras. Es decir, se convierte en un producto que esta administración deja a la población Nobsana.

En junio de 2015, este proceso de Sinergia territorial cambia su nombre por el de MI GESTION, permaneciendo su objetivo principal que es el proceso de seguimiento de control y monitoreo del plan de desarrollo, cambiando únicamente la fuente de financiación, ya que ahora entro a financiar este proceso el banco mundial, pero el objetivo del proceso sigue siendo el mismo.

7.2. REQUERIMIENTOS TÉCNICOS, OPERATIVOS Y ECONÓMICOS NECESARIOS PARA IMPLEMENTAR UN SISTEMA DE CONTROL EN LÍNEA

Para implementar el sistema de control en línea en la alcaldía de Nobsa, se tuvieron en cuenta tres requerimientos: técnicos, operativos y económicos para la

medición y el seguimiento de las metas y programas del plan municipal “NOBSANOS POR SIEMPRE”; todo esto, con el fin de conocer la disponibilidad de la administración actual para un desarrollo y aplicación del diseño actual y futuramente.

7.2.1 REQUERIMIENTOS TECNICOS

Los requerimientos técnicos son necesarios estipular el alcance y las necesidades de información que requiere la alcaldía de Nobsa y lograr satisfacer dichas necesidades de información con eficiencia y veracidad, dentro de estos requerimientos encontramos las herramientas principales de trabajo como lo son el equipo de cómputo designado para esta labor y un equipo de trabajo especializado para esta función; estas son las herramientas principales para que el sistema de control funcione de la mejor manera.

Estos requerimientos técnicos se encuentran explicados en el ANEXO 3.

El cumplimiento de estos requerimientos técnicos y el adecuado uso del manual técnico de funcionamiento del sistema de control nos permiten garantizar el correcto funcionamiento del mismo, y minimizar la ocurrencia de cualquier error o problema de tipo técnico que ponga en riesgo la calidad y la información allí almacenada.

7.2.2 REQUERIMIENTOS OPERATIVOS

Dentro de los requerimientos operativos que necesita el sistema de control para su correcto funcionamiento, está la disposición de un grupo de personas el cual tiene que estar capacitado para tener contacto y acceso al sistema de control; y un líder o responsable el cual verifique periódicamente no solo la información allí recopilada sino también de su correcto uso, aprovechamiento y puesta en marcha. Todo esto con el único fin de evitar contratiempos en cuanto al ingreso y salida de información del sistema.

El aprovechamiento de este sistema de control por parte del personal operativo, viene dado por el manual de usuario que trae el sistema, ya que en este viene explicado de manera sencilla el ingreso y funcionamiento básico del sistema, así como sus herramientas y alcances.

Emplear el manual usuario para el sistema, permite conocer los alcances y funciones de cada ítem que ofrece el sistema de control. Reduciendo tiempos en la digitación de la información y garantizando la oportunidad de la información allí almacenada. (ANEXO 8)

7.2.3 REQUERIMIENTOS ECONOMICOS

Para medir los requerimientos económicos, que fueron empleados para el diseño y construcción del sistema de control en línea, nos remitimos a un presupuesto (ANEXO 5) el cual se fue articulando a medida que el sistema de se iba desarrollando, hasta culminar su proceso, en el cual se decide su funcionabilidad y pertinencia.

Dentro de este presupuesto, se enmarcan gastos de personal profesional (Ingeniero de sistemas), horas de trabajo empleados para su construcción, implementos de tipo académicos, transportes y posibles eventualidades, y también se estipulo un dinero correspondiente al uso y desgaste del equipo de cómputo en el cual se desarrolló el sistema de control, teniendo en cuenta su mantenimiento y actualización.

Remitirnos a un presupuesto nos permitió no solo medir los gastos en los cuales se íbamos a incurrir para el diseño del sistema, sino también para conocer de manera específica el valor (económico) que tiene este sistema de control y realizar un balance del costo – beneficio que el sistema le puede otorgar a la alcaldía.

7.3. PROCESO DE VALIDACION DEL SISTEMA DE CONTROL EN LA ALCALDIA DE NOBSA

Para el proceso de validación del sistema de control en la alcaldía de Nobsa, nos hemos propuesto una serie de actividades y pasos, con el fin de garantizar no solo una entrega adecuada del producto, sino también una acertada comunicación con los administrativos de la alcaldía para que el sistema sea empleado de la mejor manera y se aproveche de la mejor forma. Este proceso de validación cuenta con las siguientes etapas evidenciadas por medio de actas, que se encuentran en la sección de anexos. (ANEXO 6 y 7)

Por medio de este proceso de validación, se busca no solo garantizar la aprobación del sistema en la alcaldía, sino también la capacitación del personal que tendrá contacto con él y finalmente certificar de cierto modo, su uso y funcionamiento

7.3.1 ENTREGA DEL SISTEMA A LA SECRETARIA DE PLANEACION

En esta etapa, se hace entrega al encargado de la secretaria de planeación, quien en compañía de su grupo de trabajo evalúa el funcionamiento y funcionabilidad del sistema, dando su visto bueno o realizando críticas y mejoras al sistema.

7.3.2 CONVOCATORIA DE ENCARGADOS DE LAS SECRETARIAS DE LA ALCALDIA

Una vez visto y aprobado el sistema de control, se les comunica a los encargados de las secretarías quienes serán los usuarios del sistema de control. Esto con el fin de realizar una capacitación en la cual ellos conozcan los alcances y usos del sistema de control que será entregado a la alcaldía por parte de la universidad.

7.3.3 ENTREGA OFICIAL DEL DISEÑO DE SISTEMA DE CONTROL

Ya convocados y con un conocimiento previo del uso del sistema de control, se hace la entrega oficial a la alcaldía de NOBSA, del nuevo sistema de control en línea para la medición y seguimiento de los programas y/o proyectos del plan de desarrollo municipal.

7.4. DISEÑO DEL SISTEMA DE CONTROL EN LINEA PARA LA ALCALDIA DE NOBSA

7.4.1 GENERALIDADES

Este diseño de sistema de control en línea, surge como una respuesta a las distintas necesidades de información que requiere la administración municipal de Nobsa; en lo concerniente al control y al seguimiento de las metas y programas del plan de desarrollo “NOBSANOS POR SIEMPRE”. El sistema de control que actualmente maneja la alcaldía de Nobsa, es un tablero de control elaborado en Excel, dotado de macros y fórmulas que permiten llenar los campos, conforme a la información que en él, se vaya digitando. La función de este diseño de control es facilitar el ingreso de la información y por ende, facilitar el control y seguimiento a la información que allí se vaya diligenciando.

7.4.2 ALCANCE

Este sistema de control está diseñado para:

- Diligenciar la información correspondiente al desarrollo y seguimiento de proyectos y metas del plan de desarrollo por secretarias, meta a meta.
- Consultar la información registrada en cualquier momento, así como la preparación de reportes para tener de manera detallada el avance en cuanto al plan de desarrollo.
- Cuenta con un acceso determinado por un usuario y una contraseña, el cual permite ingresar por medio de dos roles: administrador e invitado, el primero tiene acceso a realizar cualquier tipo de modificación dentro del sistema de información, ya sea para rectificar la información diligenciada o corregir

cualquier dato que por error haya sido ingresado y afecte la calidad de la información, y el segundo para diligenciar los formularios correspondientes a la alimentación del sistema (avance de indicadores) y su respectiva consulta, este último no podrá modificar de manera completa toda la información que maneja el sistema; ya que el sistema solo se lo permite al rol administrador.

- Permite un control documental de cada meta que se vaya realizando a lo largo del cuatrenio.
- Este sistema se adapta no solo a este plan de desarrollo municipal (Nobsanos por siempre) permite la adaptación a otros modelos de plan de desarrollo.
- Muestra por medio de graficas el desempeño de cada secretaria en su cumplimiento con la alcaldía, es decir, muestra resultados.
- Es un sistema de control organizado y que reduce al máximo la perdida de información.

7.4.3 VENTAJAS:

- Reduce al máximo la perdida y error de la información allí diligenciada, ya que una vez ingresada la información no se podrá modificar.
- Reduce los tiempos de entrega de información y reportes, ya que le permite a cada responsable subir la información al sistema en cualquier momento, sin esperar los tiempos de vencimientos establecidos para las mismas.
- Permite integrar a las secretarias del municipio a trabajar conjuntamente para gestionar de la mejor forma, sus planes y metas a su cargo.
- Permite generar reportes de cumplimiento, para el control y seguimiento de los avances con referencia al plan total.
- Su diseño es fácil y comprensible, no requiere de esfuerzos significativos para entenderlo y acoplarse.
- En términos estéticos, cuenta con una buena distribución de ítems que le permite al usuario navegar en ellos sin crear confusiones.
- Puede usarse con cualquier otro plan de desarrollo que no sea el que se encuentra en vigencia actualmente.

- El sistema de información se acopla a cualquier sistema operativo Windows desde la versión Windows XP.

7.4.4 DESVENTAJAS

- Los reportes en línea, se elaboran y envían directamente al correo planeación@nobsa-boyaca.gov.co, o guardar en un espacio del dispositivo, es decir no cuenta con comandos directos en la red, ya que muchos programas en línea pueden sustraer la información con otros fines. (Secuestro de información, alteración a la base de datos, entre otros.)
- El nivel de oportunidad y credibilidad de la información allí diligenciada, es responsabilidad de cada encargado.
- Requiere de mantenimiento oportuno anualmente en la base de datos para evitar errores técnicos y sistemáticos.

7.4.5 IMPORTANCIA

Este sistema de control, le permitirá a la alcaldía de Nobsa posicionarse y sobresalir dentro de las demás administraciones, ya que cuenta con un sistema novedoso e integral que le permite hacer seguimiento y control a sus metas. Además gracias a este sistema, los ciudadanos podrán enterarse de que programas se iniciaran y cuales están en desarrollo con el único fin de manifestar sus preguntas e inconformidades dentro de la rendición de cuentas, así mismo, le permite al alcalde mostrar resultados con soportes en cuanto a su cumplimiento y avance, no solo a nivel local sino a nivel nacional.

La implementación de este sistema de control en la alcaldía de Nobsa, le abre las puertas para socializar con otras administraciones y brindarles herramientas que les permitan mejorar sus procesos de seguimiento y control; así mismo como recibir estrategias y propuestas que le permitan maximizar los alcances de este sistema. (ANEXO 4)

8. CONCLUSIONES

- Con la contribución realizada al proceso de actualización del modelo estándar del control interno se fortaleció el registro y seguimiento a las metas del plan de desarrollo con el diseño de las hojas de vida de los indicadores siendo estas la base de la medición y el soporte del informe gestión de la entidad pública.
- Se elaboró un diseño del sistema de control en línea para el registro y seguimiento de las metas del plan de desarrollo NOBSANOS POR SIEMPRE, teniendo en cuenta los requerimientos operativos, técnicos y económicos necesarios para su desarrollo, con el fin de evaluar su pertinencia y funcionabilidad contribuyendo a la toma de decisiones de forma oportuna y dinamizando los procesos de la alcaldía.
- Se realizó la capacitación para dar a conocer el sistema de control en línea a los funcionarios encargados de suministrar la información dentro de la alcaldía, concluyéndose que el diseño recopila todos los aspectos relevantes para un adecuado registro y seguimiento de las metas del plan de desarrollo de tal manera que se obtenga los reportes pertinentes y sea un soporte para los secretarios quienes de manera conjunta contribuyen a gestionar de la mejor forma, los programas y subprogramas que están bajo su responsabilidad.

9. RECOMENDACIONES

- Efectuar el seguimiento oportuno al proceso de implementación del sistema de control en línea con el fin de asegurar mediante un acto administrativo otorgado por el alcalde su sostenibilidad dentro de las futuras administraciones
- Seguir abriendo espacios de integración entre los estudiantes y las entidades publicas con el fin de impulsar su crecimiento y despertando el los futuros profesionales el sentido de pertenencia hacia su región.
- Incentivar en la población nobsana el sentido de pertenecia por su municipio con el fin de hacerlos participes de todo los procesos que se adelanten dentro de la alcaldía y que sin lugar a dudas fortalece su avance y desarrollo.
- Relizar las tareas de mantenimiento y optimización de las herramientas que posee el sistema de control en línea para su adecuada implementación y funcionamiento.

10. BIBLIOGRAFIA

- BERTALANFFY, Ludwig Von, Teoría general de sistemas. 1968
- DECRETO 943 de 2014
- Decreto 943 de 2014 (DAFP)
- Decreto 1290 de 2014 (DNP)
- FLEITMAN, Jack. Definición tablero de control. 24 de Junio de 2013. PDF. Disponible en: jcvalda.wordpress.com
- GUIA PARA LA ELABORACION DE TABLEROS DE CONTROL, Departamento Nacional de Planeación. PDF. Bogotá D.C. 2010. Disponible en: Departamento Nacional de planeación
- GUIA METODOLOGICA PARA LA FORMULACION DE INDICADORES, Departamento Nacional de Planeación. PDF. Bogotá D.C. 2009 Disponible en: Departamento Nacional de planeación
- GUIA METODOLOGICA DE SINERGIA, Departamento Nacional de Planeación. PDF. Bogotá D.C. 2010. Disponible en: Departamento Nacional de planeación
- GUÍA SINERGIA TERRITORIAL, Departamento Nacional de planeación. PDF Bogotá D.C. 2011. Disponible en: Departamento Nacional de planeación.
- INFORMACION MUNICIPIO DE NOBSA. Misión, visión y objetivos del municipio. 2012 Disponible en: <http://www.nobsa-boyaca.gov.co>
- GUIA TIPO DE EVALUACION, Departamento Nacional de Planeación. PDF. Página 13. Bogotá D.C. 2010. Disponible en: Departamento Nacional de planeación
- MANUAL TECNICO DEL MODELO ESTANDAR DE CONTROL INTERNO PARA EL ESTADO COLOMBIANO MECI 2014, Departamento Administrativo de la Función Pública. PDF. Bogotá D.C. 2014.
- MEJIA, Lira. José. La evaluación como herramienta para una gestión pública orientada a resultados. PDF. Disponible en: unpan1.un.org

- MELINKOFF, Ramón. Los procesos administrativos. Editorial Panapo. Caracas, 1990.
- MENDEZ ALVAREZ, Carlos Eduardo. Diseño y desarrollo del proceso de investigación con énfasis en ciencias empresariales. Cuarta Edición. Limusa. Noriega Editores. Bogotá. 2006
- LEY 152 DE 1994
- LEY 610 DE 2000
- LEY 715 DEL 2001
- LEY 1474 DE 2011 Estatuto Anticorrupción
- ROBBINS, Stephen y DE CENZO, David. Fundamentos de administración, concepto y aplicaciones. México, 1996.

11. ANEXOS

ANEXO – 1 NORMATIVA APLICADA

LEY 152 DE 1994

Artículo 1º.- *“Propósitos.* La presente Ley tiene como propósito establecer los procedimientos y mecanismos para la elaboración, aprobación, ejecución, seguimiento, evaluación y control de los planes de desarrollo, así como la regulación de los demás aspectos contemplados por el artículo 342, y en general por el artículo 2 del Título XII de la constitución Política y demás normas constitucionales que se refieren al plan de desarrollo y la planificación”³⁶.

Artículo 2º.- *“Ámbito de aplicación.* La Ley Orgánica del Plan de Desarrollo se aplicará a la Nación, las entidades territoriales y los organismos públicos de todo orden”³⁷.

Artículo 3º.- *“Principios generales.* Los principales generales que rigen las actuaciones de las autoridades nacionales, regionales y territoriales, en materia de planeación son:

a) Autonomía. La Nación y las entidades territoriales ejercerán libremente sus funciones en materia de planificación con estricta sujeción a las atribuciones que a cada una de ellas se les haya específicamente asignado en la Constitución y la ley, así como a las disposiciones y principios contenidos en la presente Ley Orgánica;

b) Ordenación de competencias. En el contenido de los planes de desarrollo se tendrán en cuenta, para efectos del ejercicio de las respectivas competencias, la observancia de los criterios de concurrencia, complementariedad y subsidiariedad;

³⁶ LEY 152 DE 1994. Propósitos. Artículo 1. Versión PDF.

³⁷ LEY 152 DE 1994. Ámbito de Aplicación. Artículo 2. Versión PDF.

c) Coordinación. Las autoridades de planeación del orden nacional, regional y las entidades territoriales, deberán garantizar que exista la debida armonía y coherencia entre las actividades que realicen a su interior y en relación con las demás instancias territoriales, para efectos de la formulación, ejecución y evaluación de sus planes de desarrollo;

d) Prioridad del gasto público social. Para asegurar la consolidación progresiva del bienestar general y el mejoramiento de la calidad de vida de la población, en la elaboración, aprobación y ejecución de los planes de desarrollo de la Nación y de las entidades territoriales se deberá tener como criterio especial en la distribución territorial del gasto público el número de personas con necesidades básicas insatisfechas, la población y la eficiencia fiscal y administrativa, y que el gasto público social tenga prioridad sobre cualquier otra asignación;

f) Continuidad. Con el fin de asegurar la real ejecución de los planes, programas y proyectos que se incluyan en los planes de desarrollo nacionales y de las entidades territoriales, las respectivas autoridades de planeación propenderán porque aquéllos y tengan cabal culminación;

g) Participación. Durante el proceso de discusión de los planes de desarrollo, las autoridades de planeación velarán porque se hagan efectivos los procedimientos de participación ciudadana previstos en la presente Ley;

h) Sustentabilidad Ambiental. Para posibilitar un desarrollo socio-económico en armonía con el medio natural, los planes de desarrollo deberán considerar en sus estrategias, programas y proyectos, criterios que les permitan estimar los costos y beneficios ambientales para definir las acciones que garanticen a las actuales y futuras generaciones una adecuada oferta ambiental;

i) Desarrollo armónico de las regiones. Los planes de desarrollo propenderán por la distribución equitativa de las oportunidades y beneficios como factores básicos de desarrollo de las regiones;

j) Proceso de planeación. El plan de desarrollo establecerá los elementos básicos que comprendan la planificación como una actividad continua, teniendo en cuenta la formulación, aprobación, ejecución, seguimiento y evaluación;

k) Eficiencia. Para el desarrollo de los lineamientos del plan y en cumplimiento de los planes de acción se deberá optimizar el uso de los recursos financieros, humanos y técnicos necesarios, teniendo en cuenta que la relación entre los beneficios y costos que genere sea positiva;

l) Viabilidad. Las estrategias programas y proyectos del plan de desarrollo deben ser factibles de realizar, según, las metas propuestas y el tiempo disponible para alcanzarlas, teniendo en cuenta la capacidad de administración, ejecución y los recursos financieros a los que es posible acceder;

m) Coherencia. Los programas y proyectos del plan de desarrollo deben tener una relación efectiva con las estrategias y objetivos establecidos en éste;

n) Conformación de los planes de desarrollo. De conformidad con lo dispuesto en el artículo 339 de la Constitución Nacional, los planes de desarrollo de los niveles nacional y territorial estarán conformados por una parte general de carácter estratégico y por un plan de inversiones de carácter operativo. Para efectos de la elaboración de los planes de inversión y con el propósito de garantizar coherencia y complementariedad en su colaboración, la Nación y las entidades territoriales deberán en mantener actualizados bancos de programas y de proyectos.”³⁸

LEY 715 DE 2001

Artículo 1°. “Naturaleza del Sistema General de Participaciones. Reglamentado por el Decreto Nacional 1101 de 2007. El Sistema General de Participaciones está constituido por los recursos que la Nación transfiere por mandato de los artículos

³⁸ LEY 152 DE 1994. Principios Generales. Artículo 3. Versión PDF.

356 y 357 de la Constitución Política a las entidades territoriales, para la financiación de los servicios cuya competencia se les asigna en la presente ley”³⁹.

Artículo 2°. “Base de cálculo. Los valores que sirven de base para establecer el Sistema General de Participaciones en 2002 corresponderán a los señalados en el párrafo 1° del artículo 357 de la Constitución Política, sin que en ningún caso el monto sea inferior a diez punto novecientos sesenta y dos (10.962) billones de pesos de 2001, y su crecimiento será el señalado en el mismo artículo”⁴⁰.

Artículo 3°. “Conformación del Sistema General de Participaciones. Modificado por el art. 1, Ley 1176 de 2007. El Sistema General de Participaciones estará conformado así:

3.1. Una participación con destinación específica para el sector educativo, que se denominará participación para educación.

3.2. Una participación con destinación específica para el sector salud, que se denominará participación para salud.

3.3. Una participación de propósito general que incluye los recursos para agua potable y saneamiento básico, que se denominará participación para propósito general”⁴¹.

Artículo 4°. “Distribución Sectorial de los Recursos. Modificado por el art. 2, Ley 1176 de 2007, Modificado transitoriamente por el art. 4, Decreto Nacional 017 de 2011. El monto total del Sistema General de Participaciones, una vez descontados los recursos a que se refiere el párrafo 2° del artículo 2°, se distribuirá las participaciones mencionadas en el artículo anterior así: la participación para el sector educativo corresponderá al 58.5%, la participación para el sector salud

³⁹ Ley 715 de 2001. Naturaleza del sistema general de participaciones. Artículo 1. Versión PDF

⁴⁰ Ley 715 de 2001. Base de cálculo. Artículo 2. Versión PDF

⁴¹ Ley 715 de 2001. Conformación del sistema general de participaciones. Artículo 3. Versión PDF

corresponderá al 24.5 la participación de propósito general corresponderá al 17.0”⁴².

ANEXO – 2 ENTREVISTA FUNCIONARIO OFICINA DE PLANEACION SOGAMOSO

VISITA A LA OFICINA DE PLANEACIÓN Y OBRAS PÚBLICAS DEL MUNICIPIO DE SOGAMOSO, PARA EL CONOCIMIENTO DEL PROCESO DE SINERGIA TERRITORIAL. (CONOCIMIENTO EXPERIENCIA EXITOSA) EN COMPAÑÍA DE LA DELEGADA DEL DAFP - NURY AMANDA ROSAS MORALES

Antecedentes y contexto

¿Antecedentes normativos, políticos, sociales y económicos. Cuál fue el problema que se solucionó con la experiencia o que la originó?

Como recurso adicional para el manejo de nuestro Tablero de Control se incorporaron unas fichas de soporte de la información reportada a través de indicadores, con el propósito de presentar evidencias y un mayor nivel de detalle en el cumplimiento de las metas.

Basado en los principios aplicables a los procesos de control que conllevan la búsqueda de soportes, evidencias y fuentes de verificación sobre las ejecutorias de la entidad, y teniendo en cuenta algunas inconsistencias en la información reportada por las diferentes dependencias encargadas del cumplimiento de las metas, se empieza la labor de diseño e implementación de fichas soporte para suplir estos requerimientos, lo cual ha permitido también establecer nuevas herramientas y/o aplicativos que contribuyen a consolidar los sistemas de información y/o sistematizar algunos procesos de gestión.

Objetivos

¿Objetivos esperados generales y específicos con la implementación de la experiencia?

Contar con la evidencia en materia de información, que sea verificable y suficiente para explicar el comportamiento de los indicadores a través de los cuales se está haciendo el monitoreo a las metas del Plan de Desarrollo.

⁴² Ley 715 de 2001. Distribución sectorial de los recursos. Artículo 4. Versión PDF

Desarrollo e Implementación

- **Describir la manera como fue ejecutada e implementada la estrategia:**

Como resultado de la revisión a la información reportada mediante indicadores se observaron deficiencias respecto a la confiabilidad, la consistencia, la oportunidad, que obligaron a exigir el soporte o evidencia de los datos consignados, insistiendo en la necesidad de mejorar en los registros administrativos de la entidad, en sus sistemas de información y en los procesos de rendición de cuentas.

- **Recursos financieros, económicos, físicos y humanos que fueron requeridos y utilizados:**

Inicialmente, la estrategia se adelantó con personal de la entidad sin incurrir en costos adicionales. Posteriormente se vincularon docentes y estudiantes de la Universidad UPTC, con quienes se ha seguido trabajando de manera concertada con cada uno de los responsables de metas e indicadores, buscando diseñar y adoptar las fichas de soporte de la información reportada como cumplimiento a las metas del Plan de Desarrollo.

- **Metodología empleada (marco teórico, métodos, instrumentos):**

Partiendo de cada indicador, de sus variables y de las actividades relacionadas con el cumplimiento de la meta, se estructuró cada una de las fichas soporte, para incluir mayores detalles de las intervenciones hechas por el ente territorial; entre otros, la población atendida, según su condición, su localización, la fecha, actividades, responsables, costos, etc. Para incorporar estas nuevas fichas al Tablero de Control se utilizó el mismo código de la ficha de indicador con el prefijo SOP que hace mención al soporte de información del mismo.

- **Cambios institucionales requeridos:**

El trabajo desarrollado ha puesto en evidencia la necesidad de generar un cambio cultural en la forma como se registran todas las actuaciones de la entidad frente a la ejecución de sus programas y proyectos de inversión, la forma de sistematizarlas a través de sistemas o herramientas de información, y su utilidad para los procesos de rendición de cuentas a la ciudadanía y demás organismos de control, tanto político, como fiscal y disciplinario.

Resultados alcanzados

- **Resultados positivos y sostenibles:**

La experiencia ha permitido generar un mayor nivel de confiabilidad respecto a la información reportada como gestión al cumplimiento del Plan de Desarrollo, así como fortalecer los procesos de rendición de cuentas. Especialmente, ha permitido ampliar el organigrama definido para el sistema de monitoreo y seguimiento al Plan de Desarrollo, incluyendo otros funcionarios y contratistas encargados de la ejecución de algunas acciones o actividades, más no responsables de metas.

- **Describir como se mejoraron los indicadores de cobertura, calidad, o eficiencia:**

Más que el mejoramiento de estos indicadores a nivel de la atención a la comunidad, este ejercicio ha permitido ir ajustando los resultados de la gestión de la entidad y hacer más visible las acciones que desarrolla la entidad en muchos frentes, lo cual se refleja en el reconocimiento a otros miembros de la organización que a pesar de no estar directamente involucrados como gerentes o responsables de metas, si están contribuyendo de manera muy significativa en el cumplimiento de las mismas.

- **Exponer como la experiencia contribuyó a mejorar la problemática:**

Muchas deficiencias en la información que anteriormente se estaba reportando, han sido resueltas y hoy se cuenta con las fuentes de verificación suficiente para soportar los resultados con los cuales se está mostrando el nivel de cumplimiento del Plan de Desarrollo.

- **Identificar el logro de objetivos con respecto a las metas trazadas:**

Hay contamos con fichas de soporte de información para el 20% de las metas del Plan de Desarrollo. Antes de finalizar el año 2014, se espera llegar al 50% en el diseño, elaboración y adopción de fichas de soporte.

- **Establecer los productos, efectos o impactos obtenidos a través de la experiencia:**

Hoy contamos con 4 de las 13 dependencias que conforman la Administración Central Municipal, con las cuales se ha culminado el proceso de elaboración y adopción de fichas soporte para la documentación de indicadores para el seguimiento a las metas del Plan de Desarrollo. Estos instrumentos han sido de

gran utilidad para la elaboración y presentación de informes ejecutivos y de gestión a los diferentes organismos de control.

Alianzas y participación de actores externos (Si aplica)

Describir la lógica que origino la participación de los actores involucrados y su permanencia en el proceso.

Incidencia de los actores en la toma de decisiones:

A través de alianza interinstitucional, se ha vinculado a la Universidad UPTC con un grupo de docentes y estudiantes que apoyan todo el proceso de diseño, elaboración y adopción de fichas soporte para la documentación de indicadores

Lecciones aprendidas

Problemas encontrados en el desarrollo de la experiencia y mecanismos de solución:

Resistencia al cambio que muestran algunos funcionarios de la entidad, frente a la cual ha sido necesario adelantar acciones de sensibilización para mostrar las ventajas que se obtienen con la adopción de estos nuevos instrumentos.

Deficiencias en los sistemas de registro de información al interior de las dependencias, frente a los cuales se ha venido impulsando el diseño y desarrollo de nuevas herramientas a la medida de las necesidades.

Inadecuada asignación de roles a funcionarios y contratistas sin contemplar niveles de responsabilidad con relación a las acciones que conducen al cumplimiento de las metas, frente a lo cual se ha ido introduciendo compromisos laborales más precisos en aspectos misionales y de obligaciones precisas a los contratistas en materia de reportar información pertinente para el monitoreo y seguimiento a las metas del Plan de Desarrollo.

Acciones correctivas empleadas:

Las acciones correctivas están referidas en el ítem anterior

¿Cuáles fueron los factores internos y externos que incidieron en los resultados?

Internamente se destaca la capacidad de liderazgo de algunas dependencias con las cuales se ha avanzado de forma significativa en el proceso de adopción de

fichas soporte para la documentación de indicadores y, externamente, los comentarios y aportes constructivos hechos por diferentes actores en las esferas del control social y político que estimulan a la entidad para continuar con este proceso y a sistematizarlo en su Sistema de Gestión de la Calidad a través de un procedimiento específico que se busca tener establecido.

Factores de éxito y de riesgo:

Los productos obtenidos a través de esta estrategia han fortalecido los procesos de rendición de cuentas a los organismos de control, y en algunos casos han permitido atender los requerimientos de los mismos cuando se adelantan auditorías.

La intención de incorporar estos nuevos instrumentos para la documentación de indicadores al procedimiento de monitoreo y seguimiento al Plan de Desarrollo en el marco del Sistema de Gestión de la Calidad, garantiza la continuidad de esta rutina en los siguientes períodos de gobierno.

Conclusiones y recomendaciones

Identificar las razones de porque puede ser calificada la experiencia como una buena práctica: Permite llevar a cabo un control más efectivo sobre la gestión de la entidad, generando mayor transparencia al interior de la entidad y confianza en los ciudadanos.

Recomendaciones para su mejora: Para darle mayor sustento al sistema de monitoreo y seguimiento al cumplimiento del Plan de Desarrollo, es importante trabajar de forma simultánea con una estrategia para el desarrollo y adopción de herramientas informáticas y sistemas de información que garanticen un flujo permanente y oportuno de datos y estadísticas que se requieren en los indicadores utilizados por la entidad.

Describir los elementos que facilitaría la transferencia de la práctica a otro municipio:

- Fichas de indicadores: las cuales se han constituido en un instrumentos tanto pedagógico como de captura, reporte y cargue de información en la herramienta tablero de control.
- Fichas de soporte para la documentación de indicadores utilizados para el monitoreo y seguimiento de las metas del Plan de Desarrollo, cuyas

características son particulares de acuerdo con la meta para la cual están establecidas. (cambian de una a otra meta dependiendo de las variables utilizadas en sus indicadores)

- PRESUPUESTO GENERAL DEL DISEÑO DEL SISTEMA DE CONTROL Herramientas y/o aplicativos desarrollados por la entidad y demás actores involucrados con los cuales se facilita el registro, manejo y reporte de información que resulte útil para la labor de seguimiento al Plan de Desarrollo

ANEXO – 3 REQUERIMIENTOS TECNICOS DEL DISEÑO DE CONTROL

TABLA N° 3 - REQUERIMIENTOS TECNICOS DEL DISEÑO PROPUESTO

En la siguiente tabla se resumen los requerimientos técnicos del diseño de control, teniendo en cuenta los requerimientos óptimos como los mínimos para su funcionamiento.

SOFTWARE / HARDWARE	REQUERIMIENTOS MÍNIMOS	REQUERIMIENTOS ÓPTIMOS
Sistema operativo (32 o 64 bits)	Windows 8, Windows 7, Windows Vista, Windows XP SP3.	Windows 7, Windows XP SP3.
Procesador(CPU)	1 GHz, equivalente o superior.	Core i3, equivalente o superior.
Memoria RAM	1 GB, o superior.	4 GB, o superior.
Disco duro	2 GB de espacio libre (para instalación, base de datos y copias de seguridad).	10 GB o superior de espacio libre (para instalación, base de datos y copias de seguridad).
Monitor	Pantalla LCD o LED 19" o superior.	Pantalla LCD o LED 22" o superior
Unidad óptica	Unidad CD ROM DVD RAM.	Unidad de DVD.

FUENTE: Manual del Usuario

ANEXO – 4 ESCALABILIDAD DEL DISEÑO DE CONTROL

ESCALABILIDAD DEL SISTEMA

Hace referencia a la propiedad de un sistema, o un proceso, que implica su habilidad para adaptarse o manejar el crecimiento continuo de manera fluida y estar preparado para hacerse más grande sin perder calidad en los servicios ofrecidos.

Control posee esa característica de escalabilidad y fue pensado para adaptarse a las necesidades de la administración municipal de Nobsa y a los cambios en el plan de desarrollo así como también para manejar volúmenes de información en pocos módulos.

ANEXO – 5 REQUERIMIENTOS ECONOMICOS DEL DISEÑO DE CONTROL

TABLA N° 4 - PRESUPUESTO GENERAL DEL DISEÑO DEL SISTEMA DE CONTROL

En la siguiente tabla se relaciona un presupuesto básico, a tener en cuenta para el desarrollo del diseño de control.

PRESUPUESTO GENERAL			
CANT.	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR TOTAL
120	Horas de trabajo	4.500	540.000
1	Memoria USB	16.000	16.000
6	CDs	800	4.800
2	Asesoría profesional	450.000	900.000
	Transportes		150.000
	Varios		500.000
TOTAL			2.110.800

Fuente: Propia

ANEXO 6 – CONSTANCIA DE ENTREGA A LA OFICINA DE PLANEACION

ALCALDIA MUNICIPAL DE NOBSA
"NOBSANOS POR SIEMPRE"
(2012 – 2015)

UNIVERSIDAD PEDAGOGICA Y TECNOLOGICA DE
COLOMBIA – UPTC
FACULTAD SECCIONAL SOGAMOSO
ESCUELA DE CONTADURIA PÚBLICA

CONSTANCIA DE ENTREGA

Por medio de la presente se busca dejar evidencia del trabajo realizado por las practicantes de la UNIVERSIDAD PEDAGOGICA Y TECNOLOGICA DE COLOMBIA UPTC EN CONVENIO CON LA ALCALDIA DE NOBSA, denominado: **"DISEÑO DE UN SISTEMA DE CONTROL EN LÍNEA PARA EL REGISTRO Y SEGUIMIENTO DE LAS METAS DEL PLAN DE DESARROLLO DEL MUNICIPIO DE NOBSA – BOYACA"**, el cual se realizó por las estudiantes DIANA JULIETH ALBARRACIN BONZA y MARTHA CLEMENCIA RINCON PEREZ, bajo la orientación y colaboración del Ingeniero JUAN FRANCISCO SUAREZ, actual profesional de sistemas y comunicaciones de la alcaldía de Nobsa.

Entregando a la secretaria de planeación los siguientes elementos:

- MANUAL DE USUARIO DEL SISTEMA DE CONTROL, EN MEDIO MAGNETICO FORMATO PDF
- UN CD PARA LA INSTALACION Y EJECUCION DEL PROGRAMA

Se firma, a los 27 días del mes de octubre del 2015, por los funcionarios de la alcaldía, quienes avalan su funcionamiento y testifican su recepción.


ALFREDO BARRANTES HERNANDEZ
Coordinador del Banco de Proyectos
De Nobsa


ING. JAIRÓ ANDRÉS GUERRERO VALENCIA
Secretario de planeación, obras y
servicios públicos

ANEXO 7

ALCALDIA MUNICIPAL DE NOBSA
"NOBSANOS POR SIEMPRE"
(2012 – 2015)

UNIVERSIDAD PEDAGOGICA Y TECNOLOGICA
DE COLOMBIA – UPTC
FACULTAD SECCIONAL SOGAMOSO
ESCUELA DE CONTADURIA PÚBLICA

ACTA DE VALIDACION DEL "DISEÑO DE UN SISTEMA DE CONTROL EN LÍNEA PARA EL REGISTRO Y SEGUIMIENTO DE LAS METAS DEL PLAN DE DESARROLLO DEL MUNICIPIO DE NOBSA – BOYACA"

OBJETIVO: Dar cumplimiento al objetivo número (3), especificado en el trabajo de grado denominado: **"DISEÑO DE UN SISTEMA DE CONTROL EN LÍNEA PARA EL REGISTRO Y SEGUIMIENTO DE LAS METAS DEL PLAN DE DESARROLLO DEL MUNICIPIO DE NOBSA – BOYACA"**, el cual consiste en: *Validar que el diseño del sistema sea entendido, para su desarrollo y aplicación, por parte de los funcionarios de la administración encargados de la evaluación y seguimiento de las metas y programas del plan de desarrollo Nobsanos por siempre.*

Por este motivo, que se reúnen a los 05 días del mes de Noviembre del 2015, en las instalaciones de la ALCALDIA MUNICIPAL DE NOBSA – BOYACA, se reúnen los secretarios de la alcaldía, para darles a conocer la *IMPORTANCIA, ALCANCES, OBJETIVOS Y FUNCIONAMIENTO* del **"DISEÑO DE UN SISTEMA DE CONTROL EN LÍNEA PARA EL REGISTRO Y SEGUIMIENTO DE LAS METAS DEL PLAN DE DESARROLLO DEL MUNICIPIO DE NOBSA – BOYACA"**

Dentro de esta reunión, se abordan temas como el alcance y oportunidad del diseño para la administración actual; y los beneficios a corto y largo plazo que traerá para el municipio en temas de registro, seguimiento y control de los planes municipales de desarrollo venideros.

De igual forma, se hizo entrega del "MANUAL DEL USUARIO" para que conocieran las herramientas que ofrece el diseño y una explicación breve del funcionamiento del diseño de sistema.

Se contestaron a los funcionarios una serie de preguntas que surgieron alrededor del trabajo y del diseño, quedando claro el funcionamiento del mismo.

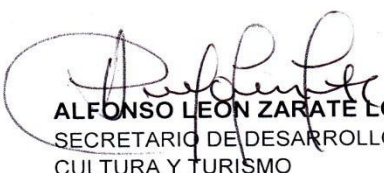
PT

Al finalizar la reunión, se da un espacio para concluir lo siguiente:

1. Que el diseño realizado por las estudiantes y practicantes de la UPTC, recopila todos los aspectos relevantes para el debido registro y seguimiento de las metas del plan de desarrollo "Nobsanos por siempre".
2. Que el diseño expuesto, brinda flexibilidad en ámbitos de manejo, desarrollo y futuras mejoras (como herramientas adicionales); siendo un diseño de sistema integral y funcional para la alcaldía.
3. Que este diseño permite a la alcaldía, avanzar en las etapas propuestas por el proceso de SINERGIA TERRITORIAL siendo evidencia material, del trabajo adelantado por la actual administración.
4. Que el diseño fue entendido y avalado por cada uno de los secretarios para su conocimiento, desarrollo y puesta en marcha dentro de la alcaldía.
5. Resaltan la colaboración de las estudiantes y practicantes de la UPTC, por brindarle herramientas funcionales al municipio, contribuyendo de manera significativa al desarrollo y avance de la gestión municipal de Nobsa – Boyacá.
6. Agradecen a la Universidad el espacio brindado para el desarrollo de estos proyectos, y los invita a seguir abriendo estos espacios de integración entre los estudiantes y las entidades públicas con el fin de impulsar su crecimiento; y despertando en los futuros profesionales el sentido de pertenencia hacia su región.

En constancia firman:


JAIRO ANDRÉS GUERRERO VALENCIA
SECRETARIO DE PLANEACION,
OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS

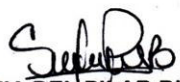

ALFONSO LEÓN ZARATE LOPEZ
SECRETARIO DE DESARROLLO,
CULTURA Y TURISMO


JUAN CARLOS MARINO NIETO
SECRETARIO DE GOBIERNO

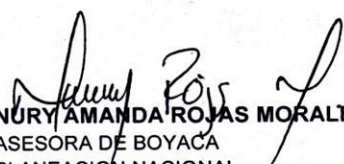

MARTHA GRANADOS CASTRO
JEFE DE CONTROL INTERNO

ALCALDIA MUNICIPAL DE NOBSA
"NOBSANOS POR SIEMPRE"
(2012 – 2015)

UNIVERSIDAD PEDAGOGICA Y TECNOLOGICA
DE COLOMBIA – UPTC
FACULTAD SECCIONAL SOGAMOSO
ESCUELA DE CONTADURIA PÚBLICA


SOFIA DEL PILAR DIAZ BELTRAN
SECRETARIA DE GOBIERNO SALUD
Y EDUCACION


JAVIER CARREÑO PINTO
ALMACENISTA MUNICIPAL


NURY AMANDA ROJAS MORALES
ASESORA DE BOYACA
PLANEACION NACIONAL

ANEXO 8

SISTEMA DE CONTROL EN LÍNEA PARA EL REGISTRO Y SEGUIMIENTO DE LAS METAS DEL PLAN DE DESARROLLO DEL MUNICIPIO DE NOBSA “NOBSANOS POR SIEMPRE”

1. Manual del usuario

1.1. Descripción de la aplicación

Sistema **Control** para la identificación de los procesos y procedimientos, registro de la información, la definición de las metas, parámetros de medición y control, seguimiento de los programas y proyectos del plan de desarrollo establecidos por la administración del municipio de Nobsa-Boyacá.

Esta aplicación está compuesta por seis módulos para la administración y análisis de la información del plan de desarrollo.

- Indicadores
- Hoja de vida del indicador.
- Gestión documental
- Consultas
- Validación
- Seguridad



1.2. Requerimientos del sistema

Software / Hardware	Requerimientos mínimos	Requerimientos óptimos
Sistema operativo (32 o 64 bits)	Windows 8, Windows 7, Windows Vista, Windows XP SP3.	Windows 7, Windows Windows XP SP3.
Procesador(CPU)	1 GHz, equivalente o superior.	Core i3, equivalente o superior.
Memoria RAM	1 GB, o superior.	4 GB, o superior.
Disco duro	2 GB de espacio libre (para instalación, base de datos y copias de seguridad).	10 GB o superior de espacio libre (para instalación, base de datos y copias de seguridad).
Monitor	Pantalla LCD o LED 19" o superior.	Pantalla LCD o LED 22" o superior
Unidad óptica	Unidad CD ROM DVD RAM.	Unidad de DVD.

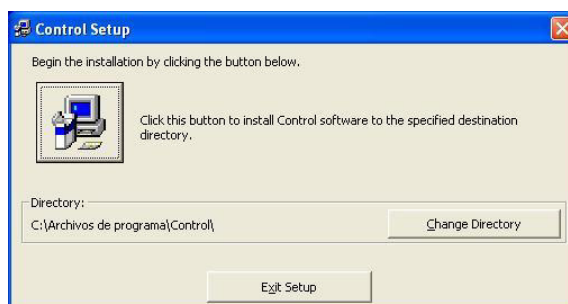
1.3. Guía de instalación

Antes de iniciar la instalación del programa es aconsejable desactivar el antivirus o protección instalada en su computador.

Para la instalación de **Control** inserte el disco en la unidad de CD ROM, espere unos segundos, y el programa la iniciará automáticamente (Autorun). Como se presenta a continuación.



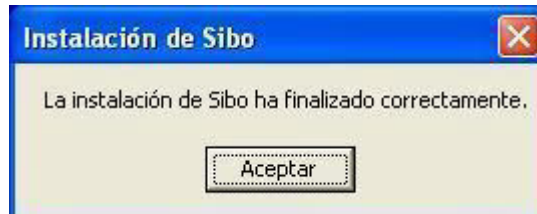
Pulse sobre el botón OK para continuar el proceso de instalación.



Pulse sobre el botón para instalar **Control** en la carpeta destino especificada, por defecto: C:\Archivos de programa\Control.



El instalador muestra una barra de progreso, en algunos casos pueden aparecer mensajes de error en la copia de archivos, esto se debe a que los computadores ya cuentan con las librerías que el programa esta instalando. Basta con pulsar la opción **omitir** para continuar con el proceso de instalación.



La instalación se ha completado.

1.4. Manejo de Control


Una vez completado el proceso de instalación, se puede acceder al programa a través del menú de inicio. Inicio / Programas / Control / Control.

1.4.1. Acceso a Control

Control inicia con un formulario de validación de acceso, solo pueden iniciar usuarios autorizados mediante contraseña.



El formulario de acceso establece como campo activo únicamente el cuadro de texto contraseña, el usuario digita la contraseña y luego pulsa la tecla ENTER o si lo prefiere la tecla TAB, una vez confrontada la contraseña con los usuarios registrados en la base de datos.






Si los datos de usuario son correctos el sistema llena los campos de texto nombre de usuario y tipo de usuario, se activa el botón Aceptar, nuevamente pulsa ENTER o hace click sobre el botón.












Ya esta en el menú de **Control**.



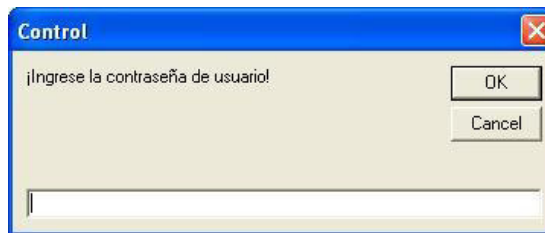
1.4.2. Botones usuales y operación al interior de las pantallas

En los formularios de Datos		
Icono	Comando	Descripción
	Nuevo	Permite la adición de nuevos registros al sistema. Al ser pulsado se activan los cuadros de texto donde se diligencia la información correspondiente a cada registro, dichos cuadros estarán en blanco sin información y bloqueados antes de pulsar el comando <u>Nuevo</u> y después de pulsar el comando <u>Guardar</u> .
	Editar	Al ser pulsado este botón se activan los cuadros de texto, permite modificar los datos del registro activo y se bloquearán después de pulsar el comando <u>Guardar</u> .
	Eliminar	Borra de la base de datos la información del registro activo.

		Automáticamente el sistema posiciona como actual el último registro.
	Guardar	Comando necesario para que la información de un registro sean almacenados en la base de datos del programa, después de crear un nuevo registro o editar uno existente.
	Primero	Permite el desplazamiento al primer registro.
	Anterior	Permite el desplazamiento al anterior registro.
	Siguiente	Permite el desplazamiento al siguiente registro.
	Ultimo	Permite el desplazamiento al último registro.
En las Consultas		
	Buscar	Permite acceder al registro que el usuario desee, mediante su búsqueda.
	Imprimir	Imprime las consultas y reportes generados en el sistema.
	Generar Reporte	Crea un archivo de imagen para ser almacenado como respaldo adicional y evidencia del proceso en el informe de estado del cumplimiento.
En las Ventanas		
	Salir	Este botón cierra las ventanas activas o retorna al menú anterior y el botón en el menú principal cierra la aplicación <u>Control</u> .

1.4.3. Modulo Validación

Este modulo esta diseñado para ser administrado únicamente por el funcionario responsable de alimentar dicha información, es así que para acceder a este modulo el sistema requiere el ingreso de contraseña.



Si la contraseña digitada es incorrecta o si se pulsa el botón cancelar automáticamente el sistema devuelve un mensaje advirtiéndolo el error de contraseña y retorna al menú.



El modulo validación permite registrar la información secundaria del sistema de control de indicadores mediante el ingreso de información como los códigos y nombres.



Secretaria: Instituto, entidad y/o dependencia responsable de la meta.

Formulario compuesto por los campos:.

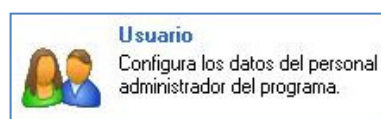
- Código de la Secretaria.
- Nombre de la Secretaria.
- Secretario responsable.
- Nombre de la Dimensión.

A screenshot of a software window titled "Secretaria". The window has a blue border and a title bar with a close button. Inside, there's a form with the following fields: "Código" with the value "NT5001", "Secretaria" with the value "SECRETARIA DE GOBIERNO, SALUD Y EDUCACIÓN", "Responsable" (empty), and "Dimensión" (empty). To the right of the form is a panel with six icons: a folder, a hard hat, a clipboard with a pencil, a printer, a magnifying glass, and a person with an "EXIT" sign. At the bottom of the form are four navigation buttons: back, forward, search, and refresh.

Usuario: Persona autorizada y con privilegios de administrador para acceder a la aplicación.

Formulario compuesto por los campos:.

- Contraseña.
- Nombre del Usuario.
- Tipo de Usuario.



Dimensión: Define la magnitud del programa y sus alcances.

Formulario compuesto por los campos:.

- Código de la Dimensión.
- Nombre de la Dimensión.
- Objetivos.
- Ponderador de la Dimensión.



Sector: Renglón que toca el indicador.

Formulario compuesto por los campos:.

- Código de la Sector.
- Nombre del Sector.



Sector de Inversión

Sector de inversión Social

Código: SIS001

Sector: Educación

Botones de navegación: [Volver] [Guardar] [Eliminar] [Imprimir]

Panel de herramientas: [Iconos de gestión de datos y reportes]

Programa: Define el programa y sus alcances.

Formulario compuesto por los campos:.

- Código del Programa.
- Nombre de la Programa.
- Objetivos.
- Ponderador del Programa.



Denominación Programa

Código: DSC1

Programa: Educación para el desarrollo humano

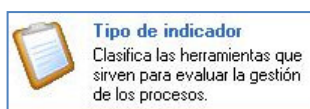
Objetivos: Promover acciones coordinadas para alcanzar una educación integral, con la participación activa y principal de los estudiantes

Ponderador %: 8

Tipo de Indicador: Clasifica los indicadores.

Formulario compuesto por los campos:.

- Código del Tipo.
- Tipo de Indicador.



Tipo de Indicador

Código: TI01

Tipo Indicador: Producto

Subprograma: Establece los componentes del subprograma.

Formulario compuesto por los campos:.

- Código del Subprograma.
- Nombre del Subprograma.
- Porcentaje.

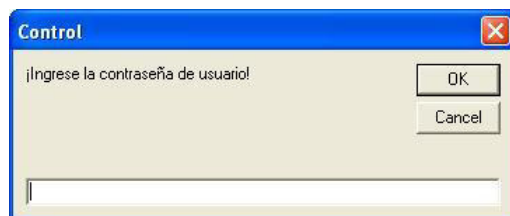


1.4.4. Modulo Indicadores

Mide los procesos y evalúa la gestión.

El modulo indicadores contiene los formularios que permiten alimentar la información primaria de los indicadores.

Al igual que el modulo validación y el modulo seguridad este está diseñado para ser administrado únicamente por el funcionario responsable de alimentar la base de datos y para acceder a él se requiere el ingreso de contraseña y si la contraseña digitada es incorrecta o si se pulsa el botón cancelar el sistema advierte del error y retorna al menú.



1.4.4.1. Administrador de Indicadores

La información primaria de los indicadores de producto / gestión y resultados



Metas e indicadores de Producto y/o Gestión y Resultados.

El funcionario responsable de alimentar el programa recibe de los secretarios de despacho y de la administración en particular la información a ingresar.



Indicadores de Gestión

Metas e Indicadores de Producto y/o Gestión

Año: 2015

Código del Indicador: DSC1.R3

Indicador: Puntaje promedio incrementado por año en pruebas SABER 5.

Código Dimensión: DSC

Código Programa: DSC1

Código Subprograma: DSC1.1

Formula (Fx): $3 \times 2 + 1 \times (a - 5e) / 4b$

Descripción de la Meta:

Secretaria: SECRETARÍA DE GOBIERNO, SALUD Y EDUCACIÓN.

Secretario Responsable: YULY VIVIANA CORREDOR

Funcionario Responsable: NUBIA VASQUEZ MORENO

Tipo: Resultado

Sector: Educación

Linea Base: 302

	Enero - Marzo	Abril - Junio	Julio - Septiembre	Octubre - Diciembre
Meta Programada	303	304	306	308
Meta Lograda	284	60	150	128

Total Recursos: 41000000

Estado de cumplimiento: 47.75%



Indicadores de Resultado

Metas e Indicadores de Resultados

Año: 2015

Código del Indicador: DSC1.1.1

Indicador: Porcentaje de planes educativos institucionales ajustados.

Código Dimensión: DSC

Código Programa: DSC1

Código Subprograma: DSC1.1

Formula (Fx): $2a + 3b - 4c$

Descripción de la Meta:

Secretaria: SECRETARÍA DE GOBIERNO, SALUD Y EDUCACIÓN.

Secretario Responsable: YULY VIVIANA CORREDOR

Funcionario Responsable: NUBIA VASQUEZ MORENO

Tipo: Mantenimiento

Sector: Educación

Linea Base: 0

	Enero - Marzo	Abril - Junio	Julio - Septiembre	Octubre - Diciembre
Meta Programada	550	320	160	128
Meta Lograda	220	65	96	114

Total Recursos: 0

Estado de cumplimiento: 51.5%

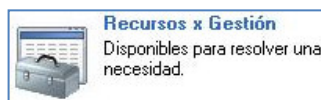
En los formularios indicadores de Producto y/o Gestión y de Resultados se diligencian los campos:

- Año. Se escoge de un combo o lista que se activa al pulsar los comandos Nuevo o Editar.

- Código del indicador.
- Indicador.
- Descripción de la Meta.
- Código de la Dimensión.
- Código del Programa.
- Código del Subprograma.
- Tipo.
- Sector.
- Secretaría.
- Secretario responsable.
- Funcionario responsable.
- Línea base.

Los demás campos los carga automáticamente cuando se diligencian los formularios Recursos y Formula del mismo menú administrador de indicadores.

Recursos de Producto y/o Gestión y Resultados.



Recursos x Resultados

Recursos de indicadores por Resultado

Código del Indicador: OSC1.1.1 Nombre del Indicador: Porcentaje de planes educativos institucionales ajustados.

Línea Base: 0

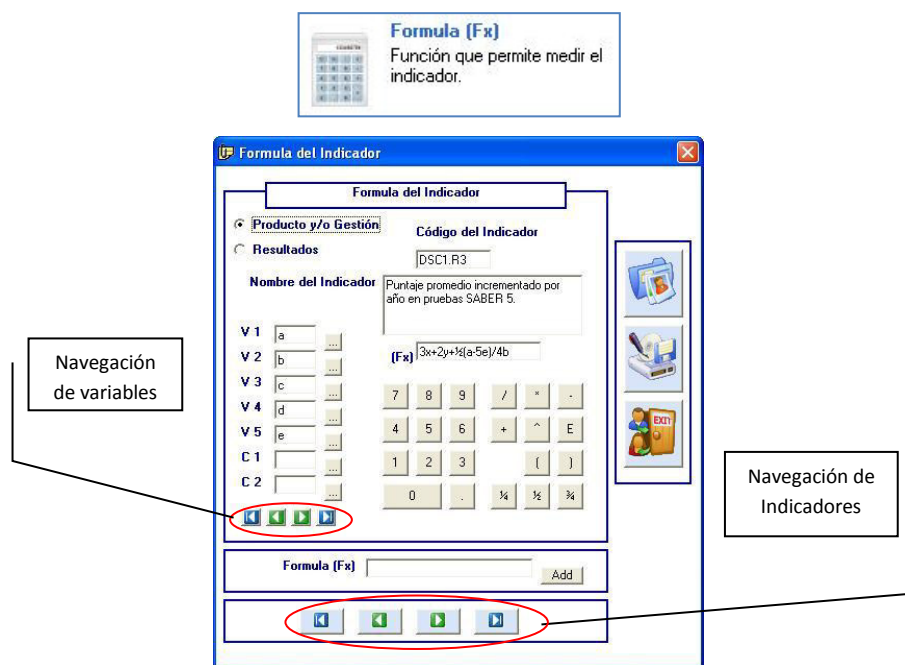
	Enero - Marzo	Abril - Junio	Julio - Septiembre	Octubre - Diciembre
Meta Programada	1	0	1600	12800
Meta Lograda	0	0		
% Trimestre	0%	0%	0%	0%
Apropiado Inicialmente	10000	2000	2000	
Recursos Propios	2000			20000
SGP	100000			
Regalías	20000			
Cofinanciación				
Entes Descentralizados				
Otros				
Total Recursos	132000	2000	2000	20000
Recursos Ejecutados	120000	1500	1200	18000
Estado de Cumplimiento	No iniciada	No iniciada	No iniciada	No iniciada
Cumplimiento Anual	0%			Acumulado Año: 156000

Los formularios Recursos de Producto y/o Gestión y de Resultados cargan automáticamente los códigos, nombre y línea base de cada indicador y se diligencian los campos:

- Meta programada.
- Meta lograda.
- Apropiado inicialmente.
- Recursos propios.
- SGP.
- Regalías.
- Cofinanciación.
- Entes descentralizados.
- Otros.

Los demás campos los calcula automáticamente. Para pasar de un campo a otro en cada columna del trimestre que esté diligenciando basta con pulsar la tecla ENTER y para pasar de trimestre a trimestre haciendo click con el mouse en el campo correspondiente.

Los campos en la fila de Estado de Cumplimiento además de llenarlos automáticamente el sistema también los cambia de color según el valor resultante y la codificación asignada para el semáforo del programa.



La ventana formula del indicador permite seleccionar el tipo de indicador que se quiere actualizar, al igual que los formularios anteriores carga automáticamente los campos del código y nombre del indicador.

Cuenta con dos juegos de botones de navegación uno para seleccionar o modificar las variables almacenadas y el otro para seleccionar el indicador que se quiere ingresar la formula.

Al pulsar sobre los botones del lado derecho de cada variable, numeración u operador se va mostrando en el cuadro de texto Formula (Fx), seguidamente

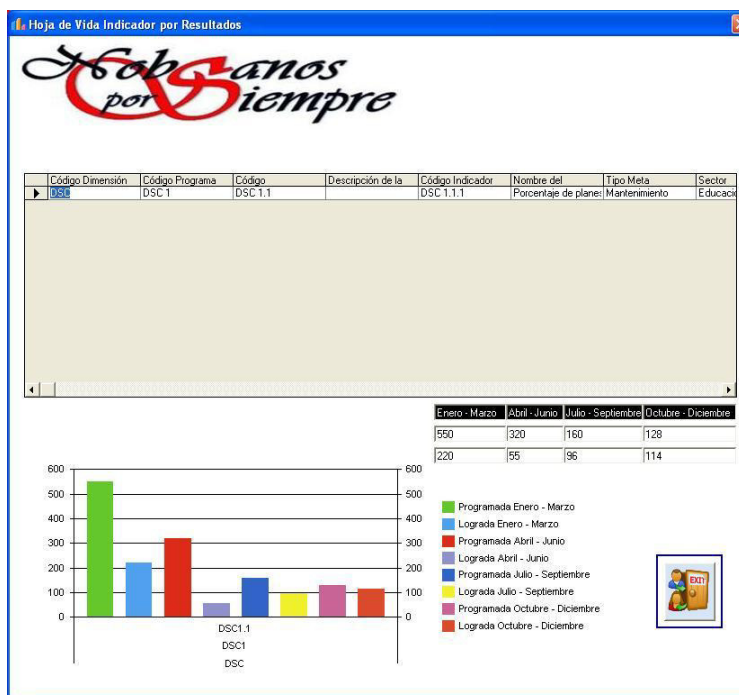
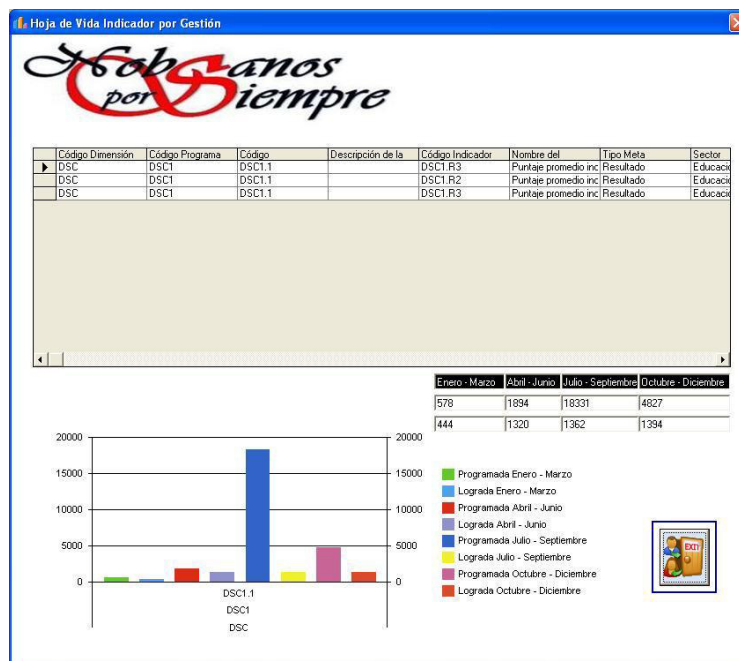
se da click sobre el comando Add y la formula del indicador ya aparece actualizada en los formularios de los indicadores Gestión y Resultado.

1.4.5. Modulo Hoja de Vida del Indicador

La hoja de vida del indicador muestra tres formularios que cuentan con grillas o cuadrículas con la información completa y con gráficas estadísticas según el estado actual de todo el plan de desarrollo del Municipio en cuanto a lo físico y a lo presupuestal.

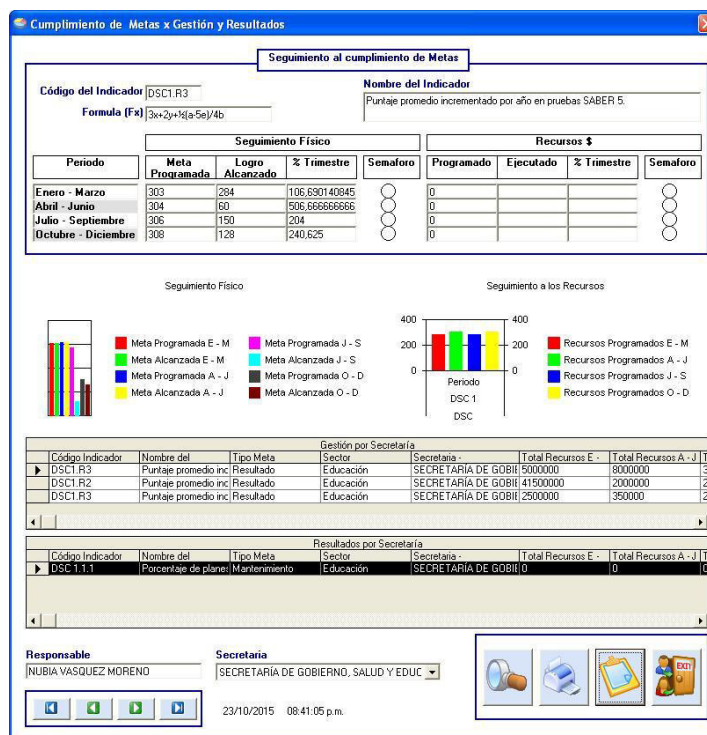


Estos formularios recopilan la información alimentada desde el administrador de los indicadores, es decir no se introduce información.



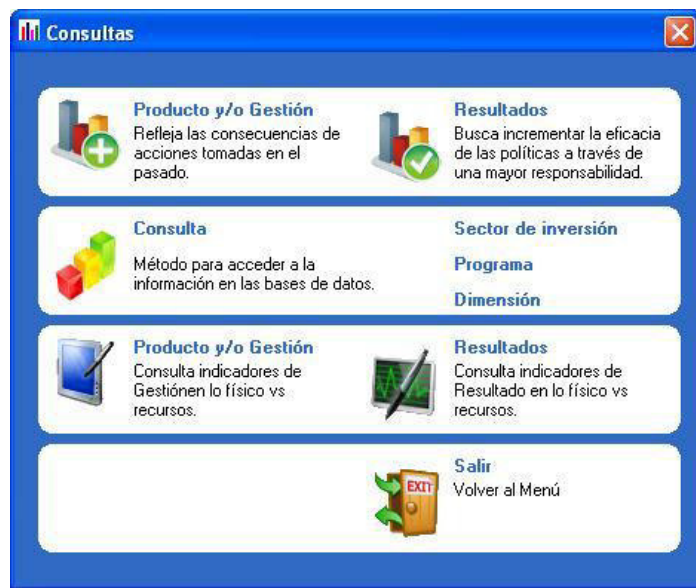
La hoja de vida del indicador por producto y/o gestión y de resultados desde lo físico permite analizar el comportamiento de lo programado trimestre a

trimestre y tener un panorama general, esto se puede observar de manera cuantitativa en la tabla debajo de la grilla y cualitativa en la gráfica.



La hoja de vida del indicador por producto y/o gestión y de resultados seguimiento al cumplimiento de metas hace un paralelo al seguimiento físico y de recursos según las metas y recursos programados contra los logros alcanzados y los recursos ejecutados, permitiendo tener un panorama general de la gestión en el plan de desarrollo o filtrarlo por secretarías y responsables de los diferentes programas.

1.4.6. Modulo Consultas






Las consultas son una forma de buscar y recopilar información de una o más tablas para conseguir información detallada de una base de datos. Al crear una consulta se definen condiciones específicas o criterios de búsqueda para encontrar, exactamente, la información que se desea.

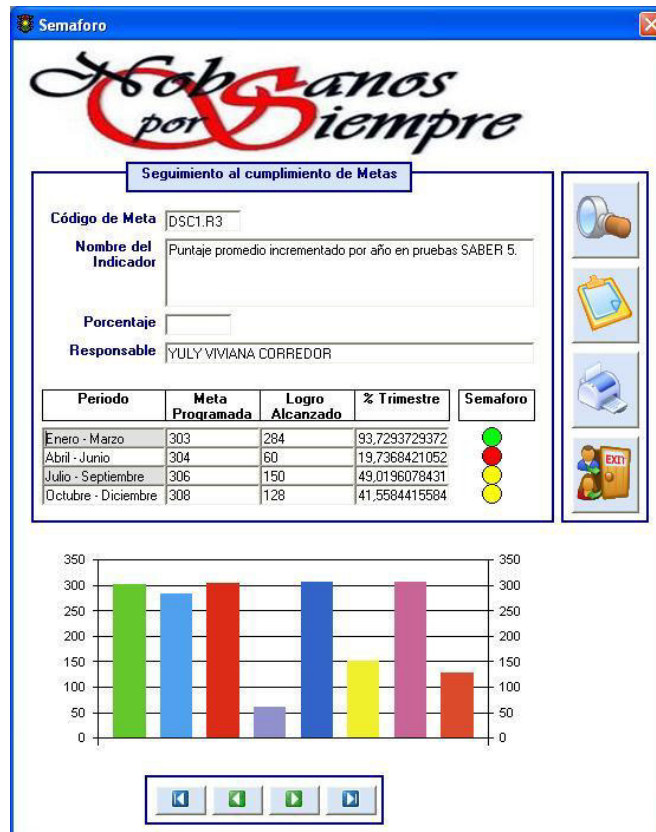


El modulo consultas del programa **Control** permite realizar consultas concretas por cada indicador de Producto y/o Gestión y de Resultados en formularios independientes.

Al pulsar los botones de navegación se cargan los datos consolidados de cada indicador y la gráfica se actualiza además el semáforo para cada trimestre toma el color según el estado de acuerdo a la codificación asignada para el semáforo.

Cumplida	
Gestión normal	
Incumplida	
No iniciada	

El usuario tiene la posibilidad de imprimir el reporte o si lo prefiere guardar una imagen del registro consultado basta con pulsar sobre el botón deseado.



A diferencia de la hoja de vida del indicador en donde se tiene un panorama general del plan de desarrollo aquí podemos identificar fortalezas o debilidades en lo particular y esta se convierte en una herramienta para la toma de decisiones en la búsqueda de la mejora continua.

Mapa del Indicador

No Gano por Siempre

Metas e indicadores de Producto y/o Gestión					
Código	Código Programa	Código	Descripción de	Código Indicador	Nombre del
▶ DSC	DSC1	DSC1.1		DSC1.R3	Puntaje promed
DSC	DSC1	DSC1.1		DSC1.R2	Puntaje promed
DSC	DSC1	DSC1.1		DSC1.R3	Puntaje promed

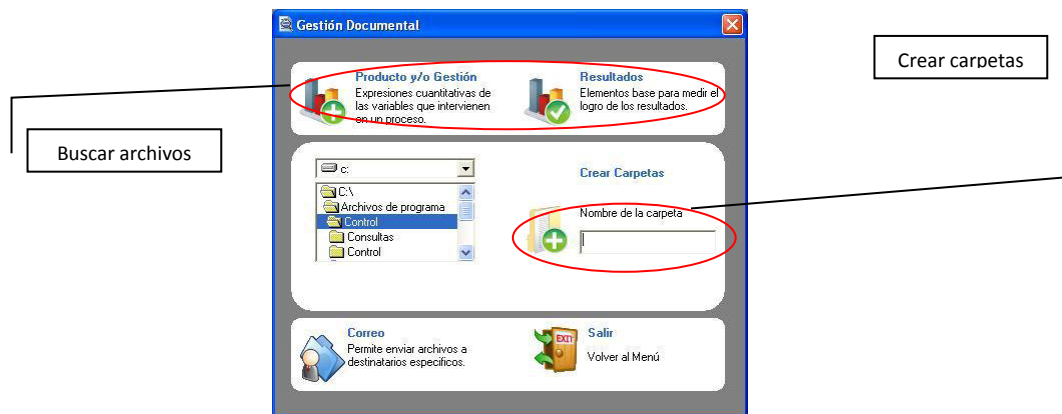
Metas e indicadores de resultado					
Código	Código Programa	Código	Descripción de	Código Indicador	Nombre del
▶ DSC	DSC 1	DSC 1.1		DSC 1.1.1	Porcentaje de p

El formulario mapa del indicador cuenta con dos grillas (Gestión y Resultados) los cuales se pueden consultar en paralelo por los siguientes criterios:.

- Secretaria.
- Dimensión.
- Programa.
- Subprograma.

1.4.7. Modulo Gestión Documental

Este modulo permite administrar la ubicación de los archivos resultados de las consultas.



Se sugiere al usuario responsable de alimentar la información y de administrar el programa la creación de carpetas para cada tipo de indicador en donde almacenar las imágenes resultantes de las consultas así como para la copia de seguridad.

Crear carpeta: El usuario debe escribir un nombre para la nueva carpeta, seguido pulsar una única vez sobre el icono de la herramienta, la ubicación de la carpeta por defecto será la raíz de la instalación de **Control**, C:\Archivos de programa\Control, pero si se desea cambiar la ruta basta con seleccionarla desde el navegador al lado izquierdo de la herramienta crear carpeta.

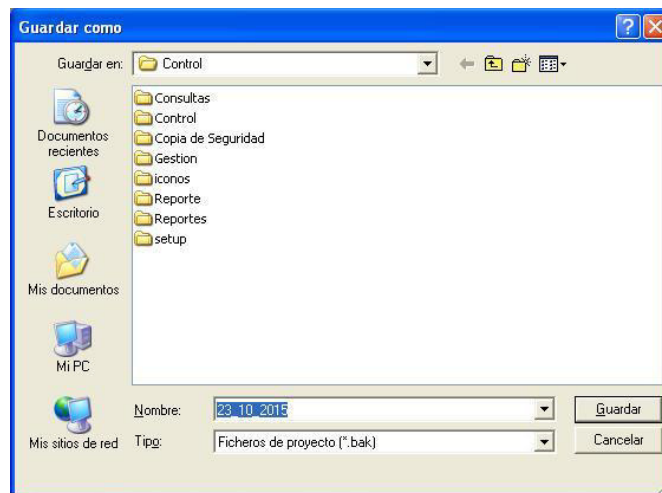
Buscar archivos: Las consultas almacenadas se pueden buscar desde estos accesos según hayan creado las carpetas y organizado los archivos. Las imágenes almacenadas se pueden abrir con cualquier visor de imágenes.

1.4.8. Modulo seguridad

Al igual que los módulos administrador de indicadores y validación, el módulo seguridad requiere el ingreso de contraseña.



Aquí se puede crear un acopia de seguridad de la base de datos para ser restaurada cuando sea necesario.



2. Escalabilidad

Hace referencia a la propiedad de un sistema, o un proceso, que implica su habilidad para adaptarse o manejar el crecimiento continuo de manera fluida y

estar preparado para hacerse más grande sin perder calidad en los servicios ofrecidos.

Control posee esa característica de escalabilidad y fue pensado para adaptarse a las necesidades de la administración municipal de Nobsa y a los cambios en el plan de desarrollo así como también para manejar volúmenes de información en pocos módulos.